

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

001 本部

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	50,000	50,000	0
当座預金	1,416,587	648,758	767,829
普通預金	10,060,304	7,931,952	2,128,352
未収金	21,416,763	19,377,879	2,038,884
仮払金	259,800	201,800	58,000
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
法人会計貸出金	0	0	0
流動資産合計	33,203,454	28,210,389	4,993,065
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	16,186,324	15,413,324	773,000
財政運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	0
車輛運搬具(剪定枝)	1	1	0
粉碎機保守経費資金	250,000	300,000	△ 50,000
特定資産合計	39,436,325	38,713,325	723,000
(3) その他固定資産			
建物	4,608,733	4,842,367	△ 233,634
建物附属設備	837,740	915,005	△ 77,265
構築物	1,061,601	1,241,026	△ 179,425
車輛運搬具	831,818	998,413	△ 166,595
什器備品	390,468	505,664	△ 115,196
保証金	1,000	1,000	0
預託金	56,630	58,570	△ 1,940
その他固定資産合計	7,787,990	8,562,045	△ 774,055
固定資産合計	47,224,315	47,275,370	△ 51,055
資産合計	80,427,769	75,485,759	4,942,010
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,978,057	18,502,633	1,475,424
前受金	0	0	0
預り金	457,937	586,637	△ 128,700
仮受金	14,800	14,808	△ 8
賞与引当金	0	0	0
公益会計借入金	0	0	0
流動負債合計	20,450,794	19,104,078	1,346,716
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,450,794	19,104,078	1,346,716
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	59,976,975	56,381,681	3,595,294
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	59,976,975	56,381,681	3,595,294
負債及び正味財産合計	80,427,769	75,485,759	4,942,010

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	285,137,352	3,799,390	288,936,742
受取配分金	254,501,054	0	254,501,054
受取材料費等	14,046,456	0	14,046,456
受取事務費	16,589,842	3,799,390	20,389,232
独自事業収益	1,870,210	0	1,870,210
(独)受取配分金	1,014,850	0	1,014,850
(独)受取材料費	774,621	0	774,621
(独)受取事務費	80,739	0	80,739
労働者派遣事業等受託収益	1,246,792	0	1,246,792
労働者派遣事業等受託収益	1,246,792	0	1,246,792
受取会費	507,000	511,000	1,018,000
正会員受取会費	507,000	511,000	1,018,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	18,000,000	0	18,000,000
受取連合交付金	9,000,000	0	9,000,000
受取(市)補助金	9,000,000	0	9,000,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	167	0	167
特定資産受取利息	167	0	167
雑収益	40,683	0	40,683
受取利息	283	0	283
雑収益	40,400	0	40,400
経常収益計	306,802,204	4,310,390	311,112,594
(2) 経常費用			
事業費	303,206,910	0	303,206,910
支払配分金	254,501,054	0	254,501,054
支払材料費等	9,400,273	0	9,400,273
(独)支払配分金	1,014,850	0	1,014,850
(独)支払材料費	774,621	0	774,621
職員基本給	11,584,596	0	11,584,596
職員特別手当	4,209,717	0	4,209,717
臨時雇賃金	1,827,234	0	1,827,234
職員諸手当	575,336	0	575,336
法定福利費	2,902,401	0	2,902,401
退職給付費用	718,442	0	718,442
福利厚生費	23,287	0	23,287
会議費	2,230	0	2,230
旅費交通費	21,020	0	21,020
通信運搬費	638,006	0	638,006
減価償却費	770,505	0	770,505
什器備品費	157,524	0	157,524
消耗品費	897,263	0	897,263
修繕費	1,728,748	0	1,728,748
印刷製本費	342,144	0	342,144
光熱水料費	545,551	0	545,551
賃借料	6,400,934	0	6,400,934
保険料	3,069,412	0	3,069,412
諸謝金	223,350	0	223,350
租税公課	512,047	0	512,047
支払負担金	6,600	0	6,600
委託費	191,065	0	191,065
教材費	1,940	0	1,940
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
貸倒損失	84,386	0	84,386
社会参加費	72,874	0	72,874
雑費	9,500	0	9,500

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
管理費	0	4,310,390	4,310,390
職員基本給	0	1,014,204	1,014,204
職員特別手当	0	368,550	368,550
臨時雇賃金	0	0	0
職員諸手当	0	50,368	50,368
法定福利費	0	277,545	277,545
退職給付費用	0	62,898	62,898
福利厚生費	0	2,039	2,039
会議費	0	41,694	41,694
役員等旅費交通費	0	573,000	573,000
旅費交通費	0	37,350	37,350
通信運搬費	0	140,445	140,445
減価償却費	0	1,610	1,610
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	94,058	94,058
修繕費	0	966	966
印刷製本費	0	235,103	235,103
光熱水料費	0	42,835	42,835
賃借料	0	280,212	280,212
保険料	0	66,656	66,656
租税公課	0	0	0
支払負担金	0	2,378	2,378
委託費	0	411,850	411,850
支払手数料	0	589,127	589,127
雑費	0	17,502	17,502
経常費用計	303,206,910	4,310,390	307,517,300
評価損益等調整前当期経常増減額	3,595,294	0	3,595,294
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,595,294	0	3,595,294
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度賞与引当金繰入額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,595,294	0	3,595,294
一般正味財産期首残高	56,381,681	0	56,381,681
一般正味財産期末残高	59,976,975	0	59,976,975
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	59,976,975	0	59,976,975

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	15,413,324	773,000	0	16,186,324
財産運営資金積立資産	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000
車輛運搬具 (剪定枝)	1	0	0	1
粉砕機保守経費資金資産	300,000	200,000	250,000	250,000
合 計	38,713,325	23,973,000	23,250,000	39,436,325

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当 額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対 応する額)
特定資産				
減価償却引当資産	16,186,324	—	(16,186,324)	—
財産運営資金積立資産	23,000,000	—	(23,000,000)	—
車輛運搬具 (剪定枝)	1	—	(1)	—
粉砕機保守経費資金資産	250,000	—	(250,000)	—
合 計	39,436,325	0	(39,436,325)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	5,562,738	954,005	4,608,733
建物付属設備	1,153,237	315,487	837,750
構築物	1,794,253	732,652	1,061,601
車輛運搬具 (剪定枝)	8,921,124	8,921,123	1
車輛運搬具	14,263,740	13,431,922	831,818
什器備品	1,865,738	1,475,270	390,468
合 計	33,560,830	25,830,459	7,730,371

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
市補助金	伊豆の国市	—	9,000,000	9,000,000	—	—
連合会交付金	静岡県連合	—	9,000,000	9,000,000	—	—
合 計		—	18,000,000	18,000,000	—	

財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金	センター保管	シルバー人材センター事業運転資金	50,000	
	普通預金	静岡銀行菰山支店	シルバー人材センター事業運転資金	2,087,481	
	//	伊豆の国農協菰山支店	シルバー人材センター事業運転資金	7,063,978	
	//	伊豆の国農協田中支店	シルバー人材センター事業運転資金	822,512	
	//	伊豆の国農協長岡支店	シルバー人材センター事業運転資金	86,333	
	当座預金	ゆうちょ当座預金	シルバー人材センター事業運転資金	1,416,587	
	未収金	受託事業収益199件他	シルバー人材センター事業運転資金	21,416,763	
	仮払金	蛭が島茶屋3月分材料費他	シルバー人材センター事業運転資金	259,800	
流 動 資 産 合 計			33,203,454		
(固定資産)	減価償却引当資産	普通貯金			
	特定資産	伊豆の国農協菰山支店	固定資産取得のための積立として管理している	16,186,324	
		財政運営資金積立資産	普通貯金		
		伊豆の国農協菰山支店	公益目的事業の積立資産であり事業運営資金として管理している	23,000,000	
	その他	車輜運搬具(剪定枝)	タウンビバー1台	公益的事業資産として使用している	1
		粉砕機保守経費資金資産	普通貯金		
	固定資産		伊豆の国農協菰山支店	公益目的事業の積立資産であり粉砕機保守料資金として管理している	250,000
		車輜運搬具	車輜 9台	公益目的事業として使用している	831,818
		建物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	4,608,733
		建物付属設備	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	837,740
構築物		大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	1,061,601	
什器備品		菰山倉庫他	公益目的事業として使用している	390,468	
保証金		自動車共済	公益目的事業としての出資金	1,000	
預託金	車輜 8台	自動車リサイクル料	56,630		
固 定 資 産 合 計			47,224,315		
資 産 合 計			80,427,769		
(流動負債)	未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額他	19,978,057	
	預り金	給与費	職員の社会保険料・所得税・住民税等	457,937	
	仮受金		保険金自己負担金等	14,800	
流 動 負 債 合 計			20,450,794		
負 債 合 計			20,450,794		
正 味 財 産			59,976,975		

監査報告書


令和元年5月13日

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター


理事長 橋本正弘 殿

公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センター

監事

橋本五十夫 

監事

内田武 

私達は、公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの平成30年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。

2 監査の結果

- (1) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの平成30年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの正味財産の増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人伊豆の国市シルバー人材センターの平成30年度の事業報告及び附属明細書の内容は真実であり、法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上