

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(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
普通預金	7,931,952	12,997,000	△ 5,065,048
ゆうちょ当座預金〇八九支店	648,758	0	648,758
未収金	19,377,879	17,435,659	1,942,220
仮払金	201,800	200,000	1,800
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	28,210,389	30,682,659	△ 2,472,270
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	15,413,324	16,578,324	△ 1,165,000
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	1,486,854	△ 1,486,853
粉碎機保守経費資金	300,000	100,000	200,000
特定資産合計	38,713,325	41,165,178	△ 2,451,853
(3) その他固定資産			
建物	4,842,367	5,076,001	△ 233,634
建物附属設備	915,005	992,270	△ 77,265
構築物	1,241,026	1,420,451	△ 179,425
車輛運搬具	998,413	8	998,405
什器備品	505,664	620,860	△ 115,196
保証金	1,000	1,000	0
預託金	58,570	58,570	0
その他固定資産合計	8,562,045	8,169,160	392,885
固定資産合計	47,275,370	49,334,338	△ 2,058,968
資産合計	75,485,759	80,016,997	△ 4,531,238
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,502,633	17,320,587	1,182,046
前受金	0	0	0
預り金	586,637	233,194	353,443
仮受金	14,808	0	14,808
賞与引当金	0	0	0
公益会計借入金	0	0	0
流動負債合計	19,104,078	17,553,781	1,550,297
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	19,104,078	17,553,781	1,550,297
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	0	435,000	△ 435,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	56,381,681	62,028,216	△ 5,646,535
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	56,381,681	62,463,216	△ 6,081,535
負債及び正味財産合計	75,485,759	80,016,997	△ 4,531,238

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	272,859,301	4,348,745	277,208,046
受取配分金	244,448,846	0	244,448,846
受取材料費等	13,251,598	0	13,251,598
受取事務費	15,158,857	4,348,745	19,507,602
独自事業収益	2,763,805	0	2,763,805
(独)受取配分金	1,513,764	0	1,513,764
(独)受取材料費	1,129,976	0	1,129,976
(独)受取事務費	120,065	0	120,065
労働者派遣事業等受託収益	1,133,902	0	1,133,902
労働者派遣事業等受託収益	1,133,902	0	1,133,902
受取会費	486,000	486,000	972,000
正会員受取会費	486,000	486,000	972,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	17,775,000	0	17,775,000
受取連合交付金	8,670,000	0	8,670,000
受取(市)補助金	9,105,000	0	9,105,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	161	0	161
特定資産受取利息	161	0	161
雑収益	87,903	0	87,903
受取利息	303	0	303
雑収益	87,600	0	87,600
経常収益計	295,106,072	4,834,745	299,940,817
(2) 経常費用			
事業費	300,752,607	0	300,752,607
支払配分金	244,448,846	0	244,448,846
支払材料費等	11,984,128	0	11,984,128
(独)支払配分金	1,513,764	0	1,513,764
(独)支払材料費	1,129,976	0	1,129,976
職員基本給	12,443,839	0	12,443,839
職員特別手当	4,066,589	0	4,066,589
臨時雇賃金	3,678,511	0	3,678,511
職員諸手当	870,326	0	870,326
法定福利費	2,841,870	0	2,841,870
退職給付費用	749,672	0	749,672
福利厚生費	25,844	0	25,844
会議費	0	0	0
旅費交通費	73,679	0	73,679
通信運搬費	630,991	0	630,991
減価償却費	2,257,032	0	2,257,032
什器備品費	43,000	0	43,000
消耗品費	905,200	0	905,200
修繕費	1,385,520	0	1,385,520
印刷製本費	407,469	0	407,469
光熱水料費	553,833	0	553,833
賃借料	6,504,016	0	6,504,016
保険料	2,497,310	0	2,497,310
諸謝金	181,500	0	181,500
租税公課	1,123,823	0	1,123,823
支払負担金	7,216	0	7,216
委託費	187,678	0	187,678
教材費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	108,909	0	108,909
貸倒損失	0	0	0
社会参加費	131,766	0	131,766
雑費	300	0	300

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	4,834,745	4,834,745
職員基本給	0	1,333,661	1,333,661
職員特別手当	0	435,835	435,835
臨時雇賃金	0	12,889	12,889
職員諸手当	0	93,278	93,278
法定福利費	0	304,905	304,905
退職給付費用	0	80,348	80,348
福利厚生費	0	2,770	2,770
会議費	0	43,088	43,088
役員等旅費交通費	0	549,000	549,000
旅費交通費	0	63,436	63,436
通信運搬費	0	111,059	111,059
減価償却費	0	1,936	1,936
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	139,256	139,256
修繕費	0	5,645	5,645
印刷製本費	0	207,582	207,582
光熱水料費	0	49,842	49,842
賃借料	0	356,354	356,354
保険料	0	64,000	64,000
租税公課	0	30,790	30,790
支払負担金	0	416,580	416,580
委託費	0	473,714	473,714
支払手数料	0	58,777	58,777
雑費	0	0	0
経常費用計	300,752,607	4,834,745	305,587,352
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,646,535	0	△ 5,646,535
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	△ 5,646,535	0	△ 5,646,535
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	△ 5,646,535	0	△ 5,646,535
一般正味財産期首残高	62,028,216	0	62,028,216
一般正味財産期末残高	56,381,681	0	56,381,681
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	435,000	0	435,000
一般正味財産への振替額	435,000	0	435,000
費用計	435,000	0	435,000
当期指定正味財産増減額	△ 435,000	0	△ 435,000
指定正味財産期首残高	435,000	0	435,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	56,381,681	0	56,381,681

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	16,578,324	0	1,165,000	15,413,324
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)	1,486,854	0	1,486,853	1
粉碎機保守経費資金資産	100,000	300,000	100,000	300,000
合 計	41,165,178	23,300,000	25,751,853	38,713,325

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	15,413,324	—	(15,413,324)	—
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)	—
粉碎機保守経費資金資産	300,000	—	(300,000)	—
合 計	38,713,325	0	(38,713,325)	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	720,371	4,842,367
建物附属設備	1,153,237	238,232	915,005
構築物	1,794,253	553,227	1,241,026
車輛運搬具 (剪定枝)	8,921,124	8,921,123	1
車輛運搬具	14,263,740	13,265,327	998,413
什器備品	1,865,738	1,360,074	505,664
合 計	33,560,830	25,058,354	8,502,476

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	—	8,670,000	8,670,000	—	—
連合会交付金	静岡県連合	—	8,670,000	8,670,000	—	—
合 計		—	17,340,000	17,340,000	—	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	435,000

財 産 目 録

平成30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	静岡銀行韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	1,707,756	
	//	伊豆の国農協韮山支店	シルバー人材センター事業運転資金	6,034,746	
	//	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	184,838	
	//	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	4,612	
	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	648,758	
	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	19,377,879	
	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	201,800	
流 動 資 産 合 計			28,210,389		
(固定資産)	減価償却引当資産 特定資産	普通預金	固定資産取得のための積立として 管理している	15,413,324	
		伊豆の国農協韮山支店			
		財政運営資金積立資産	定期預金	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
	伊豆の国農協田中支店				
	車両運搬具(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	定期預金	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	300,000	
	伊豆の国農協田中支店				
	その他 固定資産	車両運搬具	車両 8台	公益目的事業として使用している	998,413
		建物	大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	4,842,367
		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	915,005
構築物		大仁地区倉庫	公益目的事業として使用している	1,241,026	
什器備品		韮山倉庫他	公益目的事業として使用している	505,664	
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		車両 8台	自動車リサイクル料	58,570	
固 定 資 産 合 計			47,275,370		
資 産 合 計			75,485,759		
(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	18,502,633	
	預り金	給与費	職員の社会保険料・所得税 ・住民税等	586,637	
	仮受金		保険金自己負担金等	14,808	
流 動 負 債 合 計			19,104,078		
負 債 合 計			19,104,078		
正 味 財 産			56,381,681		

監査報告書


平成30年5月16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29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29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29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