

貸借対照表

令和2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	0	0	0
普通預金	41,863,871	32,282,385	9,581,486
郵便振替口座	337,231	571,905	△ 234,674
小口現金	435,600	435,600	0
未収金	36,908,779	35,082,223	1,826,556
立替金	358,688	331,952	26,736
流動資産合計	79,904,169	68,704,065	11,200,104
2 固定資産			
(1)特定資産			
財政運営資金積立資産	32,486,000	32,486,000	0
退職給付引当資産	2,416,921	3,469,588	△ 1,052,667
特定資産合計	34,902,921	35,955,588	△ 1,052,667
(2)その他の固定資産			
車両運搬具	3	277,377	△ 277,374
什器備品	88,791	115,900	△ 27,109
電話加入権	80,300	80,300	0
預託金	24,950	24,950	0
その他の固定資産合計	194,044	498,527	△ 304,483
固定資産合計	35,096,965	36,454,115	△ 1,357,150
資産合計	115,001,134	105,158,180	9,842,954
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	30,851,818	32,402,164	△ 1,550,346
前受金	8,673	129	8,544
預り金	407,314	951,036	△ 543,722
流動負債合計	31,267,805	33,353,329	△ 2,085,524
2 固定負債			
退職給付引当金	2,416,921	3,469,588	△ 1,052,667
固定負債合計	2,416,921	3,469,588	△ 1,052,667
負債合計	33,684,726	36,822,917	△ 3,138,191
III 正味財産の部			
1 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	81,316,408	68,335,263	12,981,145
(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)	(32,486,000)	(32,486,000)	(0)
正味財産合計	81,316,408	68,335,263	12,981,145
負債及び正味財産合計	115,001,134	105,158,180	9,842,954

正味財産増減計算書総括表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

収益の部

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部 (1)経常収益	536,871,709	519,778,215	17,093,494
2 経常外増減の部 (1)経常外収益	0	1,812,978	△ 1,812,978
II 指定正味財産増減の部			
(1)収益	0	0	0
収 益 合 計	536,871,709	521,591,193	15,280,516

費用の部

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部 (2)経常費用	523,890,564	510,369,161	13,521,403
2 経常外増減の部 (2)経常外費用	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
(2)費用	0	0	0
費 用 合 計	523,890,564	510,369,161	13,521,403

増減額

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期正味財産増減額	12,981,145	11,222,032	1,759,113
正味財産期首残高	68,335,263	57,113,231	11,222,032
正味財産期末残高	81,316,408	68,335,263	12,981,145

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1)経常収益			
①受託事業収益	446,760,118	430,209,521	16,550,597
受取配分金	401,916,691	387,763,944	14,152,747
受取材料費等	11,067,787	10,642,099	425,688
受取事務費	33,775,640	31,803,478	1,972,162
②受託事業収益(施設の管理)	30,723,872	30,442,000	281,872
受託事業費収益(施設の管理)	30,723,872	30,442,000	281,872
③労働者派遣事業受託収益	790,010	171,115	618,895
労働者派遣事業受託収益	790,010	171,115	618,895
④受取会費	3,309,000	3,273,000	36,000
正会員受取会費	3,309,000	3,273,000	36,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
⑤受取補助金等	55,058,000	55,458,000	△ 400,000
受取連合交付金	10,836,000	11,236,000	△ 400,000
受取市補助金	44,222,000	44,222,000	0
⑥受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦特定資産運用益	125	99	26
特定資産受取利息	125	99	26
⑧雑収益	230,584	224,480	6,104
受取利息	142	20	122
雑収益	230,442	224,460	5,982
経常収益計	536,871,709	519,778,215	17,093,494

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)經常費用			0
①事業費	514,124,264	502,226,228	11,898,036
支払配分金	401,916,691	387,763,944	14,152,747
支払材料費等	9,331,849	9,073,748	258,101
給料手当	34,313,199	41,490,620	△ 7,177,421
臨時雇賃金	9,243,188	4,719,532	4,523,656
法定福利費	8,116,315	8,663,954	△ 547,639
退職給付費用	2,558,875	1,656,000	902,875
福利厚生費	126,960	79,308	47,652
旅費交通費	733,950	787,498	△ 53,548
通信運搬費	1,541,927	1,512,216	29,711
減価償却費	444,667	393,270	51,397
会議費	10,970	23,715	△ 12,745
什器備品費	34,560	0	34,560
消耗品費	2,024,550	1,955,638	68,912
修繕費	349,846	173,246	176,600
印刷製本費	1,192,783	1,824,860	△ 632,077
光熱水料費	1,594,158	1,515,019	79,139
賃借料	4,319,011	4,031,426	287,585
保険料	2,299,860	2,176,330	123,530
諸謝金	1,808,091	2,231,974	△ 423,883
租税公課	2,101,000	1,516,700	584,300
組織活動助成費	2,242,860	2,286,615	△ 43,755
委託費	27,728,151	28,210,164	△ 482,013
教材費	0	17,005	△ 17,005
支払手数料	88,536	67,180	21,356
雑費	2,267	56,266	△ 53,999

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	9,766,300	8,142,933	1,623,367
役員報酬	852,000	824,000	28,000
給料手当	4,261,214	4,174,815	86,399
法定福利費	791,225	789,586	1,639
福利厚生費	12,576	8,812	3,764
会議費	15,699	22,601	△ 6,902
役員等旅費交通費	255,500	266,000	△ 10,500
旅費交通費	62,466	97,872	△ 35,406
通信運搬費	143,315	151,498	△ 8,183
消耗品費	598,491	19,070	579,421
印刷製本費	194,400	204,120	△ 9,720
賃借料	618,176	491,305	126,871
保険料	335,960	320,880	15,080
組織活動助成費	6,000	0	6,000
租税公課	1,800	3,800	△ 2,000
諸謝金	838,703	0	838,703
支払負担金	253,500	258,500	△ 5,000
委託費	464,845	466,298	△ 1,453
支払手数料	15,290	13,986	1,304
雑費	45,140	29,790	15,350
經常費用計	523,890,564	510,369,161	13,521,403
当期經常増減額	12,981,145	9,409,054	3,572,091

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
①当年度戻入	0	1,504,019	△ 1,504,019
退職給付引当金戻入	0	1,504,019	△ 1,504,019
② 固定資産売却益	0	308,959	△ 308,959
車両運搬具売却益	0	308,959	△ 308,959
経常外収益計	0	1,812,978	△ 1,812,978
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,812,978	△ 1,812,978
当期一般正味財産増減額	12,981,145	11,222,032	1,759,113
一般正味財産期首残高	68,335,263	57,113,231	11,222,032
一般正味財産期末残高	81,316,408	68,335,263	12,981,145
II 指定正味財産増減の部			
(1)収益			
収益計	0	0	0
(2)費用			
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	81,316,408	68,335,263	12,981,145

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	412,984,478	33,775,640	446,760,118
受取配分金	401,916,691	0	401,916,691
受取材料費等	11,067,787	0	11,067,787
受取事務費	0	33,775,640	33,775,640
受託事業収益(施設の管理)	30,723,872	0	30,723,872
受託事業収益(施設の管理)	30,723,872	0	30,723,872
労働者派遣事業受託収益	790,010	0	790,010
労働者派遣事業受託収益	790,010	0	790,010
受取会費	1,654,500	1,654,500	3,309,000
正会員受取会費	1,654,500	1,654,500	3,309,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	53,058,000	2,000,000	55,058,000
受取連合交付金	10,836,000	0	10,836,000
受取市補助金	42,222,000	2,000,000	44,222,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	0	125	125
特定資産受取利息	0	125	125
雑収益	0	230,584	230,584
受取利息	0	142	142
雑収益	0	230,442	230,442
経常収益計	499,210,860	37,660,849	536,871,709

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
(2)経常費用			
事業費	514,124,264	0	514,124,264
支払配分金	401,916,691	0	401,916,691
支払材料費等	9,331,849	0	9,331,849
給料手当	34,313,199	0	34,313,199
臨時雇賃金	9,243,188	0	9,243,188
法定福利費	8,116,315	0	8,116,315
退職給付費用	2,558,875	0	2,558,875
福利厚生費	126,960	0	126,960
旅費交通費	733,950	0	733,950
通信運搬費	1,541,927	0	1,541,927
減価償却費	444,667	0	444,667
会議費	10,970	0	10,970
什器備品費	34,560	0	34,560
消耗品費	2,024,550	0	2,024,550
修繕費	349,846	0	349,846
印刷製本費	1,192,783	0	1,192,783
光熱水料費	1,594,158	0	1,594,158
賃借料	4,319,011	0	4,319,011
保険料	2,299,860	0	2,299,860
諸謝金	1,808,091	0	1,808,091
租税公課	2,101,000	0	2,101,000
組織活動助成費	2,242,860	0	2,242,860
委託費	27,728,151	0	27,728,151
教材費	0	0	0
支払手数料	88,536	0	88,536
雑費	2,267	0	2,267

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費	0	9,766,300	9,766,300
役員報酬	0	852,000	852,000
給料手当	0	4,261,214	4,261,214
法定福利費	0	791,225	791,225
福利厚生費	0	12,576	12,576
会議費	0	15,699	15,699
役員等旅費交通費	0	255,500	255,500
旅費交通費	0	62,466	62,466
通信運搬費	0	143,315	143,315
消耗品費	0	598,491	598,491
印刷製本費	0	194,400	194,400
賃借料	0	618,176	618,176
保険料	0	335,960	335,960
組織活動助成費	0	6,000	6,000
租税公課	0	1,800	1,800
支払負担金	0	253,500	253,500
諸謝金	0	838,703	838,703
委託費	0	464,845	464,845
支払手数料	0	15,290	15,290
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	0	45,140	45,140
経常費用計	514,124,264	9,766,300	523,890,564
当期経常増減額	△ 14,913,404	27,894,549	12,981,145

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
当年度戻入	0	0	0
退職給付引当金戻入	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	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
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,913,404	27,894,549	12,981,145
一般正味財産期首残高	13,935,736	54,399,527	68,335,263
一般正味財産期末残高	△ 977,668	82,294,076	81,316,408
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
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	△ 977,668	82,294,076	81,316,408

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、法人税法に定める定率法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金給付額及び特定退職金給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等の取扱いについて

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2 基本財産、特定資産の増減及びその残高

基本財産、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				
財政運営資金積立資産	32,486,000	15,000,000	15,000,000	32,486,000
退職給付引当資産	3,469,588	1,922,875	2,975,542	2,416,921
合 計	35,955,588	16,922,875	17,975,542	34,902,921

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
財政運営資金積立資産	32,486,000	(0)	(32,486,000)	(0)
退職給付引当資産	2,416,921	(0)	(0)	(2,416,921)
合 計	34,902,921	(0)	(32,486,000)	(2,416,921)

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
車 両 運 搬 具	4,390,832	4,390,829	3
什 器 備 品	3,618,454	3,529,663	88,791
合 計	8,009,286	7,920,492	88,794

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)

科目	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 運営補助金	厚木市	0	44,222,000	44,222,000	0	—
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	県シルバー人材センター連合会	0	10,836,000	10,836,000	0	
合 計		0	55,058,000	55,058,000	0	

付 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,469,588	1,922,875	2,975,542	0	2,416,921
合 計	3,469,588	1,922,875	2,975,542	0	2,416,921

※ 退職給付引当金の「当期減少額・その他」は、退職給付引当資産の取扱規程に基づく要積立額の減少による取崩し額です。

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金		自転車等駐車場つり銭	435,600
普通預金	厚木市農業協同組合本所	運転資金として	38,892,408
	スルガ銀行厚木支店	運転資金として	2,971,463
郵便振替口座		運転資金として	337,231
未収金		発注者未収金等	36,908,779
立替金		役員保険料等	358,688
流動資産合計			79,904,169
2 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	スルガ銀行厚木支店	資金不足の際、使用	32,486,000
退職給付引当資産	厚木市農業協同組合本所	職員退職金支払資金	2,416,921
特定資産合計			34,902,921
(2) その他固定資産			
車両運搬具	トラックほか2台	職員、会員等使用	3
什器備品	OAボードほか6点	職員、会員等使用	88,791
電話加入権			80,300
預託金		車両リサイクル料	24,950
その他の固定資産			194,044
固定資産合計			35,096,965
資産合計			115,001,134
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		3月分配分金等	30,851,818
前受金		発注者誤入金	8,673
預り金		職員社会保険料等	407,314
流動負債合計			31,267,805
2 固定負債			
退職給付引当金		職員退職金外部積立不足分	2,416,921
固定負債合計			2,416,921
負債合計			33,684,726
正味財産			81,316,408

固 定 資 産 一 覧 表

令和2年3月31日現在

車両運搬具

(単位：円)

品名	数量	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	備考
軽貨物自動車	1	1,040,888	1,040,887	1	スズキキャリイ 相模480う7730
小型貨物自動車	1	1,600,344	1,600,343	1	ニッサンハネットトラック 相模400て6398
小型貨物自動車	1	1,749,600	1,749,599	1	ニッサンハネットトラック 相模400て6399
小計	3	4,390,832	4,390,829	3	

什器備品

(単位：円)

品名	数量	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	備考
OAボード	1	203,940	203,939	1	ウチダⅢ1800型
刃物とぎ用研磨機(大)	1	484,100	484,099	1	サンコウNT-160型
刺繍旗	1	360,500	360,499	1	松本徽章
全自動血圧計	1	224,700	224,699	1	コーリンBP-203RVⅡ-CNV
自動結束機	1	598,500	598,499	1	ウエツ50型
ファックス	1	206,850	206,849	1	リファックスCL-11
印刷機	1	1,399,680	1,399,679	1	リソグラフM935
液晶テレビ	1	140,184	51,400	88,784	ソニー
小計	8	3,618,454	3,529,663	88,791	

当期末残高合計

88,794 円

令和2年4月21日

公益社団法人厚木市シルバー人材センター 御中

西迫会計事務所
税理士 西迫一郎



月次巡回監査の報告 及び 財務諸表の確認について

平成31年度（自平成31年4月1日 至令和2年3月31日）は、貴法人に対し月次巡回監査を実施し、会計管理体制の整備と運用状況の点検、資金運用上の規制の遵守並びに財務諸表の様式の適合性について点検を行った。指摘事項があれば月次巡回監査時に業務報告書で指摘し、その改善を確認している。


平成31年度（自平成31年4月1日 至令和2年3月31日）における財務諸表については、公益法人会計基準（平成20年会計基準）に基づいて作成されたものであることを西迫会計事務所が確認したことを証明する。


監査報告書

令和2年4月24日

公益社団法人 厚木市シルバー人材センター
理事長 志村利夫 殿

公益社団法人 厚木市シルバー人材センター

監事 落合昇 

監事 山下たね子 

私たちは、公益社団法人厚木市シルバー人材センターの令和元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、理事会に出席し(3月はコロナウイルス感染症拡大防止のため書面議決)、理事から実施事業の報告を聴取及び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) 公益社団法人厚木市シルバー人材センターの令和元年度の計算書類及びその附属明細書は、公益法人会計基準に準拠しており、公益社団法人厚木市シルバー人材センターの正味財産増減の状況及び財政状態を適正に示していると認める。
- (2) 公益社団法人厚木市シルバー人材センターの令和元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。