

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	50,000	50,000	0
普通預金	10,061,614	5,822,573	4,239,041
未収金	27,469,800	28,752,732	△ 1,282,932
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	37,581,414	34,625,305	2,956,109
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
固定資産取得積立資産	4,878,791	3,078,791	1,800,000
運営資金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
記念事業積立資産	1,200,000	900,000	300,000
特定資産合計	26,078,791	23,978,791	2,100,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,337,836	3,422,626	△ 1,084,790
什器備品	125,517	190,816	△ 65,299
電話加入権	216,000	216,000	0
預託金	69,180	69,180	0
その他固定資産合計	2,748,533	3,898,622	△ 1,150,089
固定資産合計	28,827,324	27,877,413	949,911
資産合計	66,408,738	62,502,718	3,906,020
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,495,897	26,000,322	△ 504,425
前受金	0	0	0
預り金	0	216,276	△ 216,276
仮受金	6,464	939	5,525
短期借入金	0	0	0
預り手数料	70,368	64,012	6,356
流動負債合計	25,572,729	26,281,549	△ 708,820
負債合計	25,572,729	26,281,549	△ 708,820
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	40,836,009	36,221,169	4,614,840
(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)	(26,078,791)	(23,978,791)	(2,100,000)
正味財産合計	40,836,009	36,221,169	4,614,840
負債及び正味財産合計	66,408,738	62,502,718	3,906,020

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			
受託事業収益	343,630,510	338,884,111	4,746,399
受取配分金	307,017,006	306,603,741	413,265
受取材料費等	11,417,456	11,038,269	379,187
受取事務費	25,196,048	21,242,101	3,953,947
労働者派遣事業等受託収益	2,078,338	2,008,262	70,076
労働者派遣事業等受託収益	2,078,338	2,008,262	70,076
介護予防日常生活支援総合事業収益	106,479	167,562	△ 61,083
介護予防保険報酬収益	73,779	115,362	△ 41,583
介護予防利用者負担金収益	32,700	52,200	△ 19,500
受取会費	1,505,500	1,461,500	44,000
正会員受取会費	1,435,500	1,391,500	44,000
賛助会員受取会費	70,000	70,000	0
受取補助金等	28,000,000	28,000,000	0
受取連合交付金	14,000,000	14,000,000	0
受取(市)補助金	14,000,000	14,000,000	0
施設委託管理収益	2,040,000	2,005,000	35,000
施設委託管理収益	2,040,000	2,005,000	35,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	40	30	10
特定資産受取利息	40	30	10
雑収益	7,531	220,393	△ 212,862
受取利息	17	145	△ 128
雑収益	7,514	220,248	△ 212,734
経常収益計	377,368,398	372,746,858	4,621,540
(2) 経常費用			
事業費	366,477,845	364,950,704	1,527,141
支払配分金	307,115,106	306,760,341	354,765
支払材料費等	9,607,144	8,632,958	974,186
給料手当	20,130,894	19,879,471	251,423
臨時雇賃金	5,740,519	5,624,052	116,467
法定福利費	4,692,136	4,544,743	147,393
退職給付費用	982,800	982,800	0
福利厚生費	152,382	152,698	△ 316
旅費交通費	591,461	563,405	28,056
通信運搬費	651,789	654,502	△ 2,713
減価償却費	1,139,066	887,304	251,762
什器備品費	86,400	63,772	22,628
消耗品費	834,614	841,765	△ 7,151
修繕費	485,677	391,028	94,649
印刷製本費	991,908	842,730	149,178
光熱水料費	526,156	480,999	45,157
賃借料	2,922,707	2,934,476	△ 11,769
保険料	2,919,390	2,979,560	△ 60,170
諸謝金	120,000	172,000	△ 52,000
租税公課	788,836	1,460,482	△ 671,646
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	643,350	633,550	9,800
委託費	5,213,061	5,254,521	△ 41,460
支払手数料	142,369	213,547	△ 71,178
貸倒損失	0	0	0
雑費	80	0	80
管理費	6,275,713	6,070,849	204,864
役員報酬	553,800	481,000	72,800

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
給料手当	2,218,914	2,192,774	26,140
法定福利費	247,934	238,979	8,955
退職給付費用	97,200	97,200	0
福利厚生費	5,128	5,232	△ 104
会議費	85,390	94,439	△ 9,049
役員等旅費交通費	282,440	278,040	4,400
旅費交通費	168,939	108,255	60,684
通信運搬費	95,057	108,110	△ 13,053
減価償却費	11,023	11,023	0
什器備品費	39,960	7,086	32,874
消耗品費	349,419	318,469	30,950
修繕費	0	0	0
印刷製本費	378,900	304,560	74,340
光熱水料費	10,738	9,815	923
賃借料	314,003	331,428	△ 17,425
保険料	89,920	89,920	0
租税公課	11,064	25,123	△ 14,059
支払負担金	352,000	429,000	△ 77,000
委託費	903,524	877,161	26,363
支払手数料	10,375	32,767	△ 22,392
雑費	49,985	30,468	19,517
経常費用計	372,753,558	371,021,553	1,732,005
評価損益等調整前当期経常増減額	4,614,840	1,725,305	2,889,535
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	4,614,840	1,725,305	2,889,535
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	4,999	△ 4,999
車両運搬具売却益	0	4,999	△ 4,999
経常外収益計	0	4,999	△ 4,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	4,998	△ 4,998
当期一般正味財産増減額	4,614,840	1,730,303	2,884,537
一般正味財産期首残高	36,221,169	34,490,866	1,730,303
一般正味財産期末残高	40,836,009	36,221,169	4,614,840
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	40,836,009	36,221,169	4,614,840

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

科目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
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	338,072,547	338,072,547	0	5,557,963		343,630,510
受取配分金	307,017,006	307,017,006	0	0		307,017,006
受取材料費等	11,417,456	11,417,456	0	0		11,417,456
受取事務費	19,638,085	19,638,085	0	5,557,963		25,196,048
労働者派遣事業等受託収益	2,078,338	2,078,338	0	0		2,078,338
労働者派遣事業等受託収益	2,078,338	2,078,338	0	0		2,078,338
介護予防日常生活支援総合事業収益	106,479	106,479	0	0		106,479
介護予防保険報酬収益	73,779	73,779	0	0		73,779
介護予防利用者負担金収益	32,700	32,700	0	0		32,700
受取会費	787,750	787,750	0	717,750		1,505,500
正会員受取会費	717,750	717,750	0	717,750		1,435,500
賛助会員受取会費	70,000	70,000	0	0		70,000
受取補助金等	28,000,000	28,000,000	0	0		28,000,000
受取連合交付金	14,000,000	14,000,000	0	0		14,000,000
受取(市)補助金	14,000,000	14,000,000	0	0		14,000,000
施設委託管理収益	2,040,000	2,040,000	0	0		2,040,000
施設委託管理収益	2,040,000	2,040,000	0	0		2,040,000
受取寄附金	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0		0
特定資産運用利益	40	40	0	0		40
特定資産受取利息	40	40	0	0		40
雑収益	7,531	7,531	0	0		7,531
受取利息	17	17	0	0		17
雑収益	7,514	7,514	0	0		7,514
経常収益計	371,092,685	371,092,685	0	6,275,713		377,368,398
(2) 経常費用						
事業費	366,477,845	366,477,845	0	0		366,477,845
支払配分金	307,115,106	307,115,106	0	0		307,115,106
支払材料費等	9,607,144	9,607,144	0	0		9,607,144

(単位：円)

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

科目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
給料手当	20,130,894	20,130,894	0	0	0	20,130,894
臨時雇賃金	5,740,519	5,740,519	0	0	0	5,740,519
法定福利費	4,692,136	4,692,136	0	0	0	4,692,136
退職給付費用	982,800	982,800	0	0	0	982,800
福利厚生費	152,382	152,382	0	0	0	152,382
旅費交通費	591,461	591,461	0	0	0	591,461
通信運搬費	651,789	651,789	0	0	0	651,789
減価償却費	1,139,066	1,139,066	0	0	0	1,139,066
什器備品費	86,400	86,400	0	0	0	86,400
消耗品費	834,614	834,614	0	0	0	834,614
修繕費	485,677	485,677	0	0	0	485,677
印刷製本費	991,908	991,908	0	0	0	991,908
光熱水料費	526,156	526,156	0	0	0	526,156
賃借料	2,922,707	2,922,707	0	0	0	2,922,707
保険料	2,919,390	2,919,390	0	0	0	2,919,390
諸謝金	120,000	120,000	0	0	0	120,000
租税公課	788,836	788,836	0	0	0	788,836
支払負担金	0	0	0	0	0	0
組織活動助成費	643,350	643,350	0	0	0	643,350
委託費	5,213,061	5,213,061	0	0	0	5,213,061
支払手数料	142,369	142,369	0	0	0	142,369
貸倒損失	0	0	0	0	0	0
雑費	80	80	0	0	0	80
管理費	0	0	0	6,275,713	0	6,275,713
役員報酬	0	0	0	553,800	0	553,800
給料手当	0	0	0	2,218,914	0	2,218,914
法定福利費	0	0	0	247,934	0	247,934
退職給付費用	0	0	0	97,200	0	97,200
福利厚生費	0	0	0	5,128	0	5,128
会議費	0	0	0	85,390	0	85,390
役員等旅費交通費	0	0	0	282,440	0	282,440
旅費交通費	0	0	0	168,939	0	168,939

(単位：円)

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		その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
通信運搬費	0	0	0	95,057		95,057
減価償却費	0	0	0	11,023		11,023
什器備品費	0	0	0	39,960		39,960
消耗品費	0	0	0	349,419		349,419
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	0	378,900		378,900
光熱水料費	0	0	0	10,738		10,738
賃借料	0	0	0	314,003		314,003
保険料	0	0	0	89,920		89,920
租税公課	0	0	0	11,064		11,064
支払負担金	0	0	0	352,000		352,000
委託費	0	0	0	903,524		903,524
支払手数料	0	0	0	10,375		10,375
雑費	0	0	0	49,985		49,985
経常費用計	366,477,845	366,477,845	0	6,275,713		372,753,558
評価損益等調整前当期経常増減額	4,614,840	4,614,840	0	0		4,614,840
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	4,614,840	4,614,840	0	0		4,614,840
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0		0
車両運搬具売却益	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0		0
車両運搬具除却損	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,614,840	4,614,840	0	0		4,614,840

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		その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバースタッフセンター事業	小計				
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	4,614,840	4,614,840	0	0		4,614,840
一般正味財産期首残高		35,947,910	0	273,259		36,221,169
一般正味財産期末残高		40,562,750	0	273,259		40,836,009
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高		0	0	0		0
指定正味財産期末残高		0	0	0		0
III 正味財産期末残高		40,562,750	0	273,259		40,836,009

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成 24 年度から「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 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。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
固定資産取得積立資金	3,078,791	1,800,000	0	4,878,791
運営資金積立資産	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
記念事業積立資産	900,000	300,000	0	1,200,000
合 計	23,978,791	22,100,000	20,000,000	26,078,791

3. 基本財産及び特定資産の財源その内訳

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				
固定資産取得積立資金	4,878,791		(4,878,791)	
運営資金積立資産	20,000,000		(20,000,000)	
記念事業積立資産	1,200,000		(1,200,000)	
合 計	26,078,791	0	(26,078,791)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高

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	11,573,032	9,235,196	2,337,836
什器備品	2,486,710	2,361,193	125,517
電話加入権	216,000	0	216,000
再資源化預託金	69,180	0	69,180
合 計	14,344,922	11,596,389	2,748,533

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						
連合交付金	国	0	14,000,000	14,000,000	0	—
運営補助金	三島市	0	14,000,000	14,000,000	0	—
合 計		0	28,000,000	28,000,000	0	

財 産 目 録

令和2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	金 額
(流動資産)	現金	手許保管	運転資金として	50,000
	預金(普通預金)	スルガ銀行三島支店	運転資金として	7,365,970
		静岡銀行三島支店	運転資金として	531,801
		三島信用金庫本店営業部	運転資金として	1,951,596
		三島函南農業協同組合	運転資金として	212,247
	未収金	三島市 外313件	配分金	23,166,948
事務費			2,213,875	
材料費			505,240	
派遣手数料			1,073,737	
指定管理料			510,000	
流動資産合計				37,581,414
(固定資産) 特定資産	固定資産取得積立資産	スルガ銀行三島支店	車両運搬具購入の資金として	4,878,791
	運営資金積立資産	スルガ銀行三島支店	運転資金として	20,000,000
	記念事業積立資産	スルガ銀行三島支店	記念事業の資金として	1,200,000
その他固定資産	車両運搬具	軽トラック等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	2,337,836
	什器備品	手動式移動棚等	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している	125,517
	電話加入権	電話回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業・法人管理に使用している	216,000
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業に使用している	69,180
固定資産合計				28,827,324
資産合計				66,408,738
(流動負債)	未払金	会員に対するもの	配分金	23,800,381
		会員に対するもの	立替材料費	218,012
		会員に対するもの	ミヘル [®] -事業等	132,150
		業者に対するもの	材料費等	570,962
		職員に対するもの	臨時雇賃金・社会保険料・時間外手当等	774,392
	預り金	職員に対するもの	社会保険料・厚生年金基金	0
	仮受金	発注者に対するもの	過入金	464
		会員に対するもの	令和2年度会費	6,000
預り手数料	業者に対するもの	コンビニ収納手数料	70,368	
流動負債合計				25,572,729
負債合計				25,572,729
正 味 財 産				40,836,009

監査報告書

令和2年4月21日

公益社団法人三島市シルバー人材センター

理事長 小池孝司 様

公益社団法人三島市シルバー人材センター

監事 相原三郎 

監事 栗原正和 

私たちは、公益社団法人三島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) 公益社団法人三島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、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三島市シルバー人材センターの正味財産増減の状況及び財産状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人三島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。