

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			
現金預金	5,127,489	8,488,090	△ 3,360,601
未収金	11,467,480	9,092,668	2,374,812
前払金	126,540	790,110	△ 663,570
流動資産合計	16,721,509	18,370,868	△ 1,649,359
2 固定資産			
(1)特定資産			
20周年記念事業積立資産	700,000	600,000	100,000
特定資産合計	700,000	600,000	100,000
(2)その他固定資産			
什器備品	3	3	0
電話加入権	36,000	36,000	0
その他固定資産合計	36,003	36,003	0
固定資産合計	736,003	636,003	100,000
資 産 合 計	17,457,512	19,006,871	△ 1,549,359
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,541,371	9,111,170	△ 1,569,799
預り金	91,272	528,014	△ 436,742
前受金	364,000	362,000	2,000
流動負債合計	7,996,643	10,001,184	△ 2,004,541
負債合計	7,996,643	10,001,184	△ 2,004,541
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	9,460,869	9,005,687	455,182
(うち特定資産への充当額)	(700,000)	(600,000)	(100,000)
正味財産合計	9,460,869	9,005,687	455,182
負債及び正味財産合計	17,457,512	19,006,871	△ 1,549,359

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			
特定資産運用益	60	50	10
特定資産受取利息	60	50	10
受取会費	428,000	428,000	0
正会員受取会費	428,000	428,000	0
受託事業収益	106,707,534	102,540,912	4,166,622
受取配分金	81,575,924	79,534,697	2,041,227
受取材料費等	14,553,755	12,695,143	1,858,612
受取事務費	10,577,855	10,311,072	266,783
労働者派遣事業等受託収益	2,617,578	2,090,326	527,252
労働者派遣事業等受託収益	2,617,578	2,090,326	527,252
受取補助金等	20,000,000	18,000,000	2,000,000
受取連合交付金	10,000,000	9,000,000	1,000,000
受取市補助金	10,000,000	9,000,000	1,000,000
雑収益	163	10,214	△10,051
受取利息	99	86	13
雑収益	64	10,128	△10,064
経常収益計	129,753,335	123,069,502	6,683,833
(2) 経常費用			
事業費	126,101,356	119,567,955	6,533,401
支払配分金	81,575,924	79,534,697	2,041,227
支払材料費等	13,552,196	12,757,772	794,424
給料手当	16,503,794	15,750,669	753,125
臨時雇賃金	880,400	1,164,139	△283,739
法定福利費	2,730,392	2,532,989	197,403
退職給付費用	794,000	758,084	35,916
福利厚生費	189,591	152,960	36,631

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	44,390	31,383	13,007
旅費交通費	594,742	543,042	51,700
通信運搬費	520,138	484,121	36,017
什器備品費	333,151	295,343	37,808
消耗品費	887,815	673,642	214,173
修繕費	1,809,673	0	1,809,673
印刷製本費	879,890	555,551	324,339
光熱水料費	257,534	234,801	22,733
賃借料	1,775,723	2,154,140	△378,417
保険料	842,964	854,668	△11,704
諸謝金	30,000	0	30,000
租税公課	13,000	48,800	△35,800
委託費	1,818,595	964,524	854,071
支払手数料	50,812	34,904	15,908
雑費	16,632	41,726	△25,094
管理費	3,196,797	3,161,554	35,243
給料手当	1,106,734	1,042,847	63,887
臨時雇賃金	54,600	63,402	△8,802
法定福利費	183,434	149,274	34,160
退職給付費用	66,000	61,916	4,084
福利厚生費	9,694	5,122	4,572
会議費	3,910	27,259	△23,349
役員等旅費交通費	0	50,426	△50,426
旅費交通費	221,228	66,286	154,942
通信運搬費	42,901	35,619	7,282
什器備品費	9,690	0	9,690
消耗品費	80,592	29,394	51,198
修繕費	94,627	0	94,627
印刷製本費	198,570	166,049	32,521
光熱水料費	13,557	12,978	579
賃借料	103,503	87,340	16,163
保険料	67,346	63,684	3,662

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	305,685	717,780	△412,095
支払負担金	260,000	260,000	0
委託費	95,742	48,048	47,694
支払手数料	11,464	6,418	5,046
雑 費	267,520	267,712	△192
経常費用計	129,298,153	122,729,509	6,568,644
評価損益等調整前当期経常増減額	455,182	339,993	115,189
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	455,182	339,993	115,189
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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
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	455,182	339,993	115,189
一般正味財産期首残高	9,005,687	8,665,694	339,993
一般正味財産期末残高	9,460,869	9,005,687	455,182
Ⅱ 正味財産期末残高	9,460,869	9,005,687	455,182

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	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					
特定資産運用益	60	60	0	0	60
特定資産受取利息	60	60	0	0	60
受取会費	214,000	214,000	214,000	0	428,000
正会員受取会費	214,000	214,000	214,000	0	428,000
受託事業収益	103,216,842	103,216,842	3,490,692	0	106,707,534
受取配分金	81,575,924	81,575,924	0	0	81,575,924
受取材料費等	14,553,755	14,553,755	0	0	14,553,755
受取事務費	7,087,163	7,087,163	3,490,692	0	10,577,855
労働者派遣事業等受託収益	2,617,578	2,617,578	0	0	2,617,578
労働者派遣事業等受託収益	2,617,578	2,617,578	0	0	2,617,578
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
雑収益	163	163	0	0	163
受取利息	99	99	0	0	99
雑収益	64	64	0	0	64
経常収益計	126,048,643	126,048,643	3,704,692	0	129,753,335
(2) 経常費用					
事業費	126,101,356	126,101,356	0	0	126,101,356
支払配分金	81,575,924	81,575,924	0	0	81,575,924
支払材料費等	13,552,196	13,552,196	0	0	13,552,196
給料手当	16,503,794	16,503,794	0	0	16,503,794
臨時雇賃金	880,400	880,400	0	0	880,400
法定福利費	2,730,392	2,730,392	0	0	2,730,392
退職給付費用	794,000	794,000	0	0	794,000
福利厚生費	189,591	189,591	0	0	189,591
会議費	44,390	44,390	0	0	44,390

科 目	公益目的事業会計		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			
旅費交通費	594,742	594,742	0	0	594,742
通信運搬費	520,138	520,138	0	0	520,138
什器備品費	333,151	333,151	0	0	333,151
消耗品費	887,815	887,815	0	0	887,815
修繕費	1,809,673	1,809,673	0	0	1,809,673
印刷製本費	879,890	879,890	0	0	879,890
光熱水料費	257,534	257,534	0	0	257,534
賃借料	1,775,723	1,775,723	0	0	1,775,723
保険料	842,964	842,964	0	0	842,964
諸謝金	30,000	30,000	0	0	30,000
租税公課	13,000	13,000	0	0	13,000
委託費	1,818,595	1,818,595	0	0	1,818,595
支払手数料	50,812	50,812	0	0	50,812
雑 費	16,632	16,632	0	0	16,632
管理費	0	0	3,196,797	0	3,196,797
給料手当	0	0	1,106,734	0	1,106,734
臨時雇賃金	0	0	54,600	0	54,600
法定福利費	0	0	183,434	0	183,434
退職給付費用	0	0	66,000	0	66,000
福利厚生費	0	0	9,694	0	9,694
会議費	0	0	3,910	0	3,910
旅費交通費	0	0	221,228	0	221,228
通信運搬費	0	0	42,901	0	42,901
什器備品費	0	0	9,690	0	9,690
消耗品費	0	0	80,592	0	80,592
修繕費	0	0	94,627	0	94,627
印刷製本費	0	0	198,570	0	198,570
光熱水料費	0	0	13,557	0	13,557
賃借料	0	0	103,503	0	103,503
保険料	0	0	67,346	0	67,346
租税公課	0	0	305,685	0	305,685
支払負担金	0	0	260,000	0	260,000

科 目	公益目的事業会計		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			
委託費	0	0	95,742	0	95,742
支払手数料	0	0	11,464	0	11,464
雑 費	0	0	267,520	0	267,520
経常費用計	126,101,356	126,101,356	3,196,797	0	129,298,153
評価損益等調整前当期経常増減額	△52,713	△52,713	507,895	0	455,182
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	△52,713	△52,713	507,895	0	455,182
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△52,713	△52,713	507,895	0	455,182
一般正味財産期首残高		7,771,340	1,234,347	0	9,005,687
一般正味財産期末残高		7,718,627	1,742,242	0	9,460,869
Ⅱ 正味財産期末残高		7,718,627	1,742,242	0	9,460,869

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、定額法により実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(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. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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				
20周年記念事業積立資産	600,000	100,000	0	700,000
合 計	600,000	100,000	0	700,000

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				
20周年記念事業積立資産	700,000	(0)	(700,000)	(0)
合 計	700,000	(0)	(700,000)	(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
什器備品	708,050	708,047	3
合 計	708,050	708,047	3

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						
高齢者就業機会確保事業費等補助金 及び雇用開発支援事業費等補助金	厚生労働省	-	10,000,000	10,000,000	-	-
上天草市シルバー人材センター 活動補助金	上天草市	-	10,000,000	10,000,000	-	-
合 計		-	20,000,000	20,000,000	-	-

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

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	使用目的等	金額	
(流動資産)	現 金	手元保管	運転資金として	225,053
		預 金	〈普通預金〉	
	肥後銀行松島支店		運転資金として	1,243,737
	あまくさ農業協同組合上支所		運転資金として	1,587,608
	天草信用金庫大矢野支店		運転資金として	55,545
	ゆうちょ銀行七一八店(松島局)		運転資金として	1,827,627
	〈振替口座〉			
	ゆうちょ銀行一七九店(松島局)		運転資金として	187,919
			〈現金預金計〉	5,127,489
	未収金	受託事業収入117件	配分金・材料費等・事務費	10,872,103
熊本県シルバー人材センター連合会		労働者派遣事業等受託収益	595,377	
		〈未収金計〉	11,467,480	
前払金	(株)全福サービス	令和2年度役員賠償責任保険料	68,000	
	(株)全福サービス	令和2年度個人情報漏えい保険料	58,540	
		〈前払金計〉	126,540	
流動資産合計			16,721,509	
(固定資産)	特定資産	〈定期預金〉		
		肥後銀行松島支店	20周年記念事業の積立資産として管理	700,000
			〈特定資産計〉	700,000
その他 固定資産	什器備品	動力噴霧器 1台	公益目的事業の業務に使用	1
		冷暖房機 2台	公益目的事業の業務に使用	2
	電話加入権	0964-59-2228 1回線	公益目的事業の業務に使用	36,000
			〈その他固定資産計〉	36,003
固定資産合計			736,003	
資 産 合 計			17,457,512	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	会員133名	3月分会員への支払配分金・材料費等	6,792,161
		天草農業協同組合大矢野他1件	3月分受託事業に使用した材料代	222,782
		日本年金機構	3月分社会保険料	188,770
		熊本労働局	労働保険・一般拠出金確定額	1,705
		天草税務署	令和元年度消費税	281,800
		(株)熊本メンテナンス	三次処理槽汚泥抜取料	9,548
		(有)天草第一事務機	3月分コピーカウンター料	20,620
		(株)東名	電話料	12,205
		日本郵便(株)	3月分郵便後納料金	11,780
			〈未払金計〉	7,541,371
	預り金	天草税務署	1～3月分職員源泉所得税	62,100
		天草税務署	1～3月分公認会計士源泉所得税	5,052
		日本年金機構	3月分退職職員社会保険料個人負担額	21,598
		熊本労働局	雇用保険料個人負担額	420
		農崎久美子他1件	受託事業代金	2,102
			〈預り金計〉	91,272
	前受金	会員182名	令和2年度正会員会費	364,000
			〈前受金計〉	364,000
	流動負債合計			
負債合計				7,996,643
正味財産				9,460,869