

貸借対照表

令和3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	9,907,997	5,127,489	4,780,508
未収金	7,578,311	11,467,480	△ 3,889,169
立替金	6,800	0	6,800
前払金	119,740	126,540	△ 6,800
流動資産合計	17,612,848	16,721,509	891,339
2 固定資産			
(1)特定資産			
20周年記念事業積立資産	800,000	700,000	100,000
特定資産合計	800,000	700,000	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	836,003	736,003	100,000
資 産 合 計	18,448,851	17,457,512	991,339
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,033,201	7,541,371	491,830
預り金	70,315	91,272	△ 20,957
前受金	384,000	364,000	20,000
流動負債合計	8,487,516	7,996,643	490,873
負債合計	8,487,516	7,996,643	490,873
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	9,961,335	9,460,869	500,466
(うち特定資産への充当額)	(800,000)	(700,000)	(100,000)
正味財産合計	9,961,335	9,460,869	500,466
負債及び正味財産合計	18,448,851	17,457,512	991,339

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	70	60	10
特定資産受取利息	70	60	10
受取会費	444,000	428,000	16,000
正会員受取会費	444,000	428,000	16,000
受託事業収益	108,286,041	106,707,534	1,578,507
受取配分金	83,646,662	81,575,924	2,070,738
受取材料費等	13,712,458	14,553,755	△841,297
受取事務費	10,926,921	10,577,855	349,066
労働者派遣事業等受託収益	1,676,252	2,617,578	△941,326
労働者派遣事業等受託収益	1,676,252	2,617,578	△941,326
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0
雑収益	141	163	△22
受取利息	86	99	△13
雑収益	55	64	△9
経常収益計	130,406,504	129,753,335	653,169
(2) 経常費用			
事業費	126,705,030	126,101,356	603,674
支払配分金	83,646,662	81,575,924	2,070,738
支払材料費等	13,270,991	13,552,196	△281,205
給料手当	19,290,979	16,503,794	2,787,185
臨時雇賃金	0	880,400	△880,400
法定福利費	3,062,732	2,730,392	332,340
退職給付費用	888,000	794,000	94,000
福利厚生費	109,687	189,591	△79,904

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会議費	53,358	44,390	8,968
旅費交通費	238,026	594,742	△356,716
通信運搬費	539,290	520,138	19,152
什器備品費	0	333,151	△333,151
消耗品費	679,842	887,815	△207,973
修繕費	0	1,809,673	△1,809,673
印刷製本費	570,074	879,890	△309,816
光熱水料費	275,300	257,534	17,766
賃借料	1,993,672	1,775,723	217,949
保険料	836,352	842,964	△6,612
諸謝金	0	30,000	△30,000
租税公課	57,600	13,000	44,600
委託費	1,135,763	1,818,595	△682,832
支払手数料	49,952	50,812	△860
雑費	6,750	16,632	△9,882
管理費	3,201,008	3,196,797	4,211
給料手当	1,280,954	1,106,734	174,220
臨時雇賃金	0	54,600	△54,600
法定福利費	202,873	183,434	19,439
退職給付費用	72,000	66,000	6,000
福利厚生費	6,225	9,694	△3,469
会議費	16,228	3,910	12,318
旅費交通費	91,704	221,228	△129,524
通信運搬費	27,030	42,901	△15,871
什器備品費	0	9,690	△9,690
消耗品費	36,520	80,592	△44,072
修繕費	0	94,627	△94,627
印刷製本費	176,719	198,570	△21,851
光熱水料費	14,487	13,557	930
賃借料	92,344	103,503	△11,159
保険料	66,917	67,346	△429
租税公課	651,800	305,685	346,115

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	260,000	260,000	0
委託費	54,756	95,742	△40,986
支払手数料	10,016	11,464	△1,448
雑 費	140,435	267,520	△127,085
経常費用計	129,906,038	129,298,153	607,885
評価損益等調整前当期経常増減額	500,466	455,182	45,284
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	500,466	455,182	45,284
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	500,466	455,182	45,284
一般正味財産期首残高	9,460,869	9,005,687	455,182
一般正味財産期末残高	9,961,335	9,460,869	500,466
Ⅱ 正味財産期末残高	9,961,335	9,460,869	500,466

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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
	公 1	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	70	70	0	0	70
特定資産受取利息	70	70	0	0	70
受取会費	222,000	222,000	222,000	0	444,000
正会員受取会費	222,000	222,000	222,000	0	444,000
受託事業収益	104,680,157	104,680,157	3,605,884	0	108,286,041
受取配分金	83,646,662	83,646,662	0	0	83,646,662
受取材料費等	13,712,458	13,712,458	0	0	13,712,458
受取事務費	7,321,037	7,321,037	3,605,884	0	10,926,921
労働者派遣事業等受託収益	1,676,252	1,676,252	0	0	1,676,252
労働者派遣事業等受託収益	1,676,252	1,676,252	0	0	1,676,252
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	141	141	0	0	141
受取利息	86	86	0	0	86
雑収益	55	55	0	0	55
経常収益計	126,578,620	126,578,620	3,827,884	0	130,406,504
(2) 経常費用					
事業費	126,705,030	126,705,030	0	0	126,705,030
支払配分金	83,646,662	83,646,662	0	0	83,646,662
支払材料費等	13,270,991	13,270,991	0	0	13,270,991
給料手当	19,290,979	19,290,979	0	0	19,290,979
法定福利費	3,062,732	3,062,732	0	0	3,062,732
退職給付費用	888,000	888,000	0	0	888,000
福利厚生費	109,687	109,687	0	0	109,687
会議費	53,358	53,358	0	0	53,358
旅費交通費	238,026	238,026	0	0	238,026

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	公 1	小 計			
通信運搬費	539,290	539,290	0	0	539,290
消耗品費	679,842	679,842	0	0	679,842
印刷製本費	570,074	570,074	0	0	570,074
光熱水料費	275,300	275,300	0	0	275,300
賃借料	1,993,672	1,993,672	0	0	1,993,672
保険料	836,352	836,352	0	0	836,352
租税公課	57,600	57,600	0	0	57,600
委託費	1,135,763	1,135,763	0	0	1,135,763
支払手数料	49,952	49,952	0	0	49,952
雑 費	6,750	6,750	0	0	6,750
管理費	0	0	3,201,008	0	3,201,008
給料手当	0	0	1,280,954	0	1,280,954
法定福利費	0	0	202,873	0	202,873
退職給付費用	0	0	72,000	0	72,000
福利厚生費	0	0	6,225	0	6,225
会議費	0	0	16,228	0	16,228
旅費交通費	0	0	91,704	0	91,704
通信運搬費	0	0	27,030	0	27,030
消耗品費	0	0	36,520	0	36,520
印刷製本費	0	0	176,719	0	176,719
光熱水料費	0	0	14,487	0	14,487
賃借料	0	0	92,344	0	92,344
保険料	0	0	66,917	0	66,917
租税公課	0	0	651,800	0	651,800
支払負担金	0	0	260,000	0	260,000
委託費	0	0	54,756	0	54,756
支払手数料	0	0	10,016	0	10,016
雑 費	0	0	140,435	0	140,435
經常費用計	126,705,030	126,705,030	3,201,008	0	129,906,038
評価損益等調整前当期經常増減額	△126,410	△126,410	626,876	0	500,466
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

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1	小 計			
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	△126,410	△126,410	626,876	0	500,466
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	△126,410	△126,410	626,876	0	500,466
一般正味財産期首残高		7,718,627	1,742,242	0	9,460,869
一般正味財産期末残高		7,592,217	2,369,118	0	9,961,335
Ⅱ 正味財産期末残高		7,592,217	2,369,118	0	9,961,335

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	700,000	100,000	0	800,000
合 計	700,000	100,000	0	800,000

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	800,000	(0)	(800,000)	(0)
合 計	800,000	(0)	(800,000)	(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3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 預 金	手元保管	運転資金として	69,824	
	〈普通預金〉			
	肥後銀行松島支店	運転資金として	2,726,502	
	あまくさ農業協同組合上支所	運転資金として	4,367,472	
	天草信用金庫大矢野支店	運転資金として	66,049	
	ゆうちょ銀行七一八店(松島局)	運転資金として	2,029,398	
	〈振替口座〉			
	ゆうちょ銀行一七九店(松島局)	運転資金として	648,752	
			9,907,997	
		〈現金預金計〉		
未収金	受託事業収入111件	配分金・材料費等・事務費	7,068,648	
	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	509,663	
		7,578,311		
		〈未収金計〉		
立替金	(株)全福サービス	令和3年度役員賠償責任保険料個人負担分	6,800	
			6,800	
		〈立替金計〉		
前払金	(株)全福サービス	令和3年度役員賠償責任保険料	61,200	
	(株)全福サービス	令和3年度個人情報漏えい保険料	58,540	
		119,740		
		〈前払金計〉		
流動資産合計			17,612,848	
(固定資産)				
特定資産	20周年記念 事業積立資産	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	800,000
			800,000	
		〈特定資産計〉		
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
		36,003		
		〈その他固定資産計〉		
固定資産合計			836,003	
資 産 合 計			18,448,851	

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144名	3月分会員への支払配分金・材料費等	7,130,846
		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	41,338
		日本年金機構	3月分社会保険料	195,946
		熊本労働局	労働保険・一般拠出金確定額	2,211
		天草税務署	令和2年度消費税	628,700
		(株)熊本メンテナンス	三次処理槽汚泥採取料	9,548
		NTT西日本	3月分電話料	10,730
		日本郵便(株)	3月分郵便後納料金	13,882
			〈未払金計〉	8,033,201
	預り金	天草税務署	1～3月分職員源泉所得税	61,980
		天草税務署	1～3月分公認会計士源泉所得税	5,052
		熊本労働局	雇用保険料個人負担額	579
		池田智代子他1件	受託事業代金	2,704
			〈預り金計〉	70,315
	前受金	会員192名	令和3年度正会員会費	384,000
			〈前受金計〉	384,000
流動負債合計			8,487,516	
負債合計			8,487,516	
正味財産			9,961,335	