

令和元年度 収支決算報告書

平成31年4月1日～令和2年3月31日

奈良県北葛城郡上牧町上牧3245番地1
公益社団法人上牧町シルバー人材センター
理事長 北 隆 司

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			
郵便振替口座	57,150	41,599	15,551
普通預金	12,346,618	14,567,382	△ 2,220,764
郵便貯金	4,348,154	1,407,981	2,940,173
未収金	5,479,738	6,541,191	△ 1,061,453
立替金	2,900	2,900	0
前払金	26,100	26,100	0
流動資産合計	22,260,660	22,587,153	△ 326,493
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
車輛運搬具購入積立資産	1,460,000	1,100,000	360,000
特定資産合計	1,460,000	1,100,000	360,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	2,055,625	2,803,125	△ 747,500
什器備品	337,251	394,251	△ 57,000
電話加入権	76,440	76,440	0
保証金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	2,499,316	3,303,816	△ 804,500
固定資産合計	3,959,316	4,403,816	△ 444,500
資産合計	26,219,976	26,990,969	△ 770,993
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,696,990	6,752,151	△ 1,055,161
預り金	180,727	249,405	△ 68,678
流動負債合計	5,877,717	7,001,556	△ 1,123,839
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,877,717	7,001,556	△ 1,123,839
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	20,342,259	19,989,413	352,846
(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)	(1,460,000)	(1,100,000)	(360,000)
正味財産合計	20,342,259	19,989,413	352,846
負債及び正味財産合計	26,219,976	26,990,969	△ 770,993

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	89,806,267	96,986,400	△ 7,180,133
受取配分金	71,246,050	77,450,348	△ 6,204,298
受取材料費等	11,443,740	11,797,358	△ 353,618
受取事務費	7,116,477	7,738,694	△ 622,217
労働者派遣事業等受託収益	4,185,446	3,071,847	1,113,599
労働者派遣事業等受託収益	4,185,446	3,071,847	1,113,599
受取会費	596,900	585,100	11,800
正会員受取会費	596,900	585,100	11,800
受取補助金等	19,900,000	19,000,000	900,000
受取連合交付金	9,950,000	9,500,000	450,000
受取(町)補助金	9,950,000	9,500,000	450,000
受取寄附金	22,910	13,580	9,330
受取寄附金	22,910	13,580	9,330
雑収益	132,852	154	132,698
受取利息	140	154	△ 14
雑収益	132,712	0	132,712
経常収益計	114,644,375	119,657,081	△ 5,012,706
(2) 経常費用			
事業費	110,564,541	116,710,991	△ 6,146,450
支払配分金	71,246,050	77,450,348	△ 6,204,298
支払材料費等	10,931,816	11,633,607	△ 701,791
給料手当	8,464,934	8,213,300	251,634
臨時雇賃金	4,810,578	4,065,082	745,496
法定福利費	1,595,398	1,449,880	145,518
退職給付費用	506,200	484,773	21,427
福利厚生費	13,017	13,013	4
会議費	0	0	0
旅費交通費	37,458	45,807	△ 8,349
通信運搬費	744,037	758,646	△ 14,609
減価償却費	804,500	243,875	560,625
什器備品費	337,888	1,158,711	△ 820,823
消耗品費	396,368	659,259	△ 262,891
修繕費	423,604	471,768	△ 48,164
印刷製本費	338,493	302,199	36,294
光熱水料費	27,864	42,050	△ 14,186
賃借料	6,847,474	5,925,644	921,830
保険料	1,236,020	1,405,590	△ 169,570
諸謝金	13,200	22,000	△ 8,800
租税公課	377,400	830,600	△ 453,200
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	88,000	88,000	0
委託費	1,244,164	1,337,317	△ 93,153
教材費	0	0	0
支払手数料	65,078	56,376	8,702
雑費	15,000	53,146	△ 38,146
管理費	3,726,988	3,248,206	478,782
役員報酬	1,440,000	1,200,000	240,000
給料手当	696,459	678,255	18,204
法定福利費	126,492	119,611	6,881
退職給付費用	41,800	40,567	1,233
福利厚生費	1,056	1,055	1
会議費	20,360	6,116	14,244
役員等旅費交通費	198,000	250,000	△ 52,000
旅費交通費	43,302	51,713	△ 8,411
通信運搬費	86,463	61,518	24,945

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
什器備品費	4,350	2,841	1,509
消耗品費	2,730	66,160	△ 63,430
修繕費	0	300	△ 300
印刷製本費	3,210	23,166	△ 19,956
賃借料	104,190	109,837	△ 5,647
保険料	26,100	26,100	0
租税公課	950	500	450
支払負担金	232,400	237,400	△ 5,000
委託費	644,161	273,199	370,962
支払手数料	9,385	8,228	1,157
雑費	45,580	91,640	△ 46,060
経常費用計	114,291,529	119,959,197	△ 5,667,668
評価損益等調整前当期経常増減額	352,846	△ 302,116	654,962
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	352,846	△ 302,116	654,962
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	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	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	352,846	△ 302,117	654,963
一般正味財産期首残高	19,989,413	20,291,530	△ 302,117
一般正味財産期末残高	20,342,259	19,989,413	352,846
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	20,342,259	19,989,413	352,846

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
	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	86,377,729	86,377,729	3,428,538	89,806,267
受取配分金	71,246,050	71,246,050	0	71,246,050
受取材料費等	11,443,740	11,443,740	0	11,443,740
受取事務費	3,687,939	3,687,939	3,428,538	7,116,477
労働者派遣事業等受託収益	4,185,446	4,185,446	0	4,185,446
労働者派遣事業等受託収益	4,185,446	4,185,446	0	4,185,446
受取会費	298,450	298,450	298,450	596,900
正会員受取会費	298,450	298,450	298,450	596,900
受取補助金等	19,900,000	19,900,000	0	19,900,000
受取連合交付金	9,950,000	9,950,000	0	9,950,000
受取(町)補助金	9,950,000	9,950,000	0	9,950,000
受取寄附金	22,910	22,910	0	22,910
受取寄附金	22,910	22,910	0	22,910
雑収益	132,852	132,852	0	132,852
受取利息	140	140	0	140
雑収益	132,712	132,712	0	132,712
経常収益計	110,917,387	110,917,387	3,726,988	114,644,375
(2) 経常費用				
事業費	110,564,541	110,564,541	0	110,564,541
支払配分金	71,246,050	71,246,050	0	71,246,050
支払材料費等	10,931,816	10,931,816	0	10,931,816
給料手当	8,464,934	8,464,934	0	8,464,934
臨時雇賃金	4,810,578	4,810,578	0	4,810,578
法定福利費	1,595,398	1,595,398	0	1,595,398
退職給付費用	506,200	506,200	0	506,200
福利厚生費	13,017	13,017	0	13,017
旅費交通費	37,458	37,458	0	37,458
通信運搬費	744,037	744,037	0	744,037
減価償却費	804,500	804,500	0	804,500
什器備品費	337,888	337,888	0	337,888
消耗品費	396,368	396,368	0	396,368
修繕費	423,604	423,604	0	423,604
印刷製本費	338,493	338,493	0	338,493
光熱水料費	27,864	27,864	0	27,864
賃借料	6,847,474	6,847,474	0	6,847,474
保険料	1,236,020	1,236,020	0	1,236,020
諸謝金	13,200	13,200	0	13,200
租税公課	377,400	377,400	0	377,400
組織活動助成費	88,000	88,000	0	88,000
委託費	1,244,164	1,244,164	0	1,244,164
支払手数料	65,078	65,078	0	65,078
雑費	15,000	15,000	0	15,000
管理費	0	0	3,726,988	3,726,988
役員報酬	0	0	1,440,000	1,440,000
給料手当	0	0	696,459	696,459
法定福利費	0	0	126,492	126,492
退職給付費用	0	0	41,800	41,800
福利厚生費	0	0	1,056	1,056
会議費	0	0	20,360	20,360

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
	シルバー人材センター事業	小計		
役員等旅費交通費	0	0	198,000	198,000
旅費交通費	0	0	43,302	43,302
通信運搬費	0	0	86,463	86,463
什器備品費	0	0	4,350	4,350
消耗品費	0	0	2,730	2,730
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	3,210	3,210
賃借料	0	0	104,190	104,190
保険料	0	0	26,100	26,100
租税公課	0	0	950	950
支払負担金	0	0	232,400	232,400
委託費	0	0	644,161	644,161
支払手数料	0	0	9,385	9,385
雑費	0	0	45,580	45,580
経常費用計	110,564,541	110,564,541	3,726,988	114,291,529
評価損益等調整前当期経常増減額	352,846	352,846	0	352,846
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	352,846	352,846	0	352,846
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	352,846	352,846	0	352,846
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	352,846	352,846	0	352,846
一般正味財産期首残高		19,989,413	0	19,989,413
一般正味財産期末残高		20,342,259	0	20,342,259
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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		20,342,259	0	20,342,259

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)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	車輛運搬具購入積立資産	1,100,000	360,000	0	1,460,000
	特定資産合計	1,100,000	360,000	0	1,460,000

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				
車輛運搬具購入積立資産	1,460,000	(0)	(1,460,000)	(0)
小計	1,460,000	(0)	(1,460,000)	(0)
合計	1,460,000	(0)	(1,460,000)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高は、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
車輛運搬具	2,990,000	934,375	2,055,625
什器備品	821,652	484,401	337,251
合計	3,811,652	1,418,776	2,392,876

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	交付者	当期交付額	当期返還額
高年齢者就業機会確保事業等補助金	連合会	5,530,000	0
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	4,420,000	0
高年齢者就業機会確保事業等補助金	市町村	5,530,000	0
雇用開発支援事業費等補助金	市町村	4,420,000	0
合計		19,900,000	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため省略している。

2. 引当金の明細

該当事項がないため省略している。

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
			使用目的等	使用事業	
(流動資産)					
	預金	普通預金 南都銀行上牧支店	運転資金	法人管理	179,943
		普通預金 南都銀行上牧支店	運転資金	シルバー人材センター事業	6,803,764
		普通預金 りそな銀行西やまと支店	運転資金	シルバー人材センター事業	5,362,911
		郵便貯金	運転資金	シルバー人材センター事業	4,348,154
		郵便振替口座	運転資金	シルバー人材センター事業	57,150
	未収金	上牧町他63件	契約金額	シルバー人材センター事業	4,471,538
		奈良県シルバー人材センター協議会	派遣手数料	シルバー人材センター事業	1,008,200
	前払金	役員損害賠償責任保険	役員損害賠償責任保険料 前払い	法人管理	26,100
	立替金	役員損害賠償責任保険	役員損害賠償責任保険料 (役員負担分)立替	法人管理	2,900
	流動資産合計				
(固定資産)					
特定資産	車輛運搬具購入積立資産	普通預金 南都銀行上牧支店	シルバー人材センター事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業	1,300,000
	車輛運搬具購入積立資産	普通預金 南都銀行上牧支店	シルバー人材センター事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金のうち、運転資金の残高に含まれており振替予定の金額	シルバー人材センター事業	160,000
その他の固定資産	車輛運搬具	1tトラック 1台 奈良400ち8155	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	2,055,625
	什器備品	物置 1台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
	什器備品	物置 1台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	337,250
	電話加入権	局線1回線	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	74,147
		局線1回線	法人会計資産	法人管理	2,293
	保証金	西大和片岡台団地ゲート赤外線キー 3個	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	30,000
固定資産合計					3,959,316
資産合計					26,219,976

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金額	
		使用目的等	使用事業		
(流動負債)					
未払金	配分金等支払169名	シルバー人材センター事業に供 する配分金の未払金額	シルバー人材センター事業	4,513,543	
	業者材料費等	シルバー人材センター事業に供 する材料費等の未払金額	シルバー人材センター事業	135,880	
	職員給与	シルバー人材センター事業に供 する職員給与の未払金額	シルバー人材センター事業	768,021	
	職員給与	法人管理に要する職員給与の 未払金額	法人管理	174,247	
	社会保険料	シルバー人材センター事業に供 する社会保険料の未払金額	シルバー人材センター事業	97,310	
	社会保険料	法人管理に要する社会保険料 の未払金額	法人管理	7,989	
	預り金	職員源泉税	職員からの源泉所得税預り金	シルバー人材センター事業	58,460
		職員住民税	職員からの住民税預り金	シルバー人材センター事業	28,800
		職員社会保険料	職員からの社会保険料預り金	シルバー人材センター事業	93,467
流動負債合計				5,877,717	
負債合計				5,877,717	
正味財産				20,342,259	