

令和元年度(2019年度)

# 決算報告書

自 平成31年(2019年)4月1日  
至 令和2年(2020年)3月31日

公益社団法人城陽市シルバー人材センター

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	25,126,238	23,003,715	2,122,523
未収金	15,186,060	15,925,877	△739,817
前払金	132,231	128,614	3,617
流動資産合計	40,444,529	39,058,206	1,386,323
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
施設拡充整備積立資産	1,200,000	1,200,000	0
減価償却引当資産	5,001,474	5,188,242	△186,768
行事積立資産	3,000,000	3,000,000	0
財政調整資金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	29,201,474	29,388,242	△186,768
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	593,693	150,283	443,410
電話加入権	366,184	366,184	0
預託金	37,700	37,700	0
その他の固定資産合計	997,581	554,171	443,410
固定資産合計	30,199,055	29,942,413	256,642
資産合計	70,643,584	69,000,619	1,642,965
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	14,646,212	15,725,160	△1,078,948
前受金	12,000	28,000	△16,000
預り金	374,942	478,371	△103,429
流動負債合計	15,033,154	16,231,531	△1,198,377
負債合計	15,033,154	16,231,531	△1,198,377
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	55,610,430	52,769,088	2,841,342
(うち特定資産への充当額)	(29,201,474)	(29,388,242)	(△186,768)
正味財産合計	55,610,430	52,769,088	2,841,342
負債及び正味財産合計	70,643,584	69,000,619	1,642,965

## 正味財産増減計算書

平成31年(2019年)4月1日から令和2年(2020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	199,592,680	200,185,540	△592,860
受取配分金	180,144,697	180,800,414	△655,717
受取材料費等	5,016,796	4,997,887	18,909
受取事務費	14,431,187	14,387,239	43,948
労働者派遣事業等受託収益	1,445,141	1,446,744	△1,603
労働者派遣事業等受託収益	1,445,141	1,446,744	△1,603
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	421,255	213,800	207,455
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	421,255	213,800	207,455
受取会費	619,400	613,600	5,800
正会員受取会費	619,400	613,600	5,800
受取補助金等	27,170,000	24,530,000	2,640,000
受取連合交付金	13,439,000	10,739,000	2,700,000
受取府補助金	2,336,000	2,396,000	△60,000
受取市補助金	11,395,000	11,395,000	0
受取負担金	1,463,282	1,449,450	13,832
受取負担金	1,463,282	1,449,450	13,832
受取寄附金	50,000	0	50,000
受取寄附金	50,000	0	50,000
特定資産運用益	859	928	△69
特定資産受取利息	859	928	△69
雑収益	3,237	27,112	△23,875
受取利息	291	281	10
雑収益	2,946	26,831	△23,885
経常収益計	230,765,854	228,467,174	2,298,680
(2) 経常費用			
事業費	225,362,495	225,202,471	160,024
支払配分金	180,144,697	180,800,414	△655,717
支払材料費等	4,776,609	4,744,113	32,496
給料手当	16,708,971	15,580,743	1,128,228
臨時雇賃金	5,244,515	6,263,942	△1,019,427

法定福利費	3,952,950	3,811,430	141,520
退職給付費用	1,746,000	1,746,000	0
福利厚生費	162,297	194,268	△31,971
会議費	21,309	26,514	△5,205
旅費交通費	50,380	76,210	△25,830
通信運搬費	916,349	926,708	△10,359
減価償却費	102,420	272,202	△169,782
消耗品費	1,461,589	1,308,365	153,224
修繕費	67,853	37,750	30,103
印刷製本費	756,587	673,029	83,558
光熱水料費	491,437	459,643	31,794
賃借料	3,557,701	3,498,247	59,454
保険料	1,621,102	1,548,541	72,561
諸謝金	129,318	127,958	1,360
租税公課	484,300	494,300	△10,000
組織活動助成費	137,800	365,560	△227,760
委託費	2,825,585	2,241,788	583,797
支払手数料	2,726	4,746	△2,020
管理費	2,562,015	2,901,573	△339,558
役員報酬	957,000	944,000	13,000
給料手当	556,876	533,881	22,995
法定福利費	92,455	85,373	7,082
退職給付費用	54,000	54,000	0
福利厚生費	4,458	4,821	△363
会議費	1,020	136,942	△135,922
役員等旅費交通費	8,660	6,330	2,330
旅費交通費	78,380	108,130	△29,750
通信運搬費	80,363	53,674	26,689
消耗品費	66,059	146,256	△80,197
印刷製本費	0	17,820	△17,820
光熱水料費	15,199	13,685	1,514
賃借料	41,197	45,319	△4,122
保険料	73,062	70,533	2,529
租税公課	1,100	6,850	△5,750
支払負担金	241,700	240,700	1,000
委託費	140,100	136,023	4,077
支払手数料	2,386	1,836	550

組織活動助成費	88,000	224,600	△136,600
雑費	60,000	70,800	△10,800
経常費用計	227,924,510	228,104,044	△179,534
評価損益等調整前当期経常増減額	2,841,344	363,130	2,478,214
当期経常増減額	2,841,344	363,130	2,478,214
2. 経常外増減の部			
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△2	0	△2
当期一般正味財産増減額	2,841,342	363,130	2,478,212
一般正味財産期首残高	52,769,088	52,405,958	363,130
一般正味財産期末残高	55,610,430	52,769,088	2,841,342
Ⅱ 正味財産期末残高	55,610,430	52,769,088	2,841,342

## 正味財産増減計算書内訳表

平成31年(2019年)4月1日から令和2年(2020年)3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業	共益事業	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	197,030,676	0	2,562,004	199,592,680
受取配分金	180,144,697	0	0	180,144,697
受取材料費等	5,016,796	0	0	5,016,796
受取事務費	11,869,183	0	2,562,004	14,431,187
労働者派遣事業等受託収益	1,445,141	0	0	1,445,141
労働者派遣事業等受託収益	1,445,141	0	0	1,445,141
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	421,255	0	0	421,255
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	421,255	0	0	421,255
受取会費	0	619,400	0	619,400
正会員受取会費	0	619,400	0	619,400
受取補助金等	27,170,000	0	0	27,170,000
受取連合交付金	13,439,000	0	0	13,439,000
受取府補助金	2,336,000	0	0	2,336,000
受取市補助金	11,395,000	0	0	11,395,000
受取負担金	1,445,282	18,000	0	1,463,282
受取負担金	1,445,282	18,000	0	1,463,282
受取寄附金	50,000	0	0	50,000
受取寄附金	50,000	0	0	50,000
特定資産運用益	859	0	0	859
特定資産受取利息	859	0	0	859
雑収益	3,224	2	11	3,237
受取利息	278	2	11	291
雑収益	2,946	0	0	2,946
経常収益計	227,566,437	637,402	2,562,015	230,765,854
(2) 経常費用				
事業費	224,724,996	637,499	0	225,362,495
支払配分金	180,144,697	0	0	180,144,697
支払材料費等	4,776,609	0	0	4,776,609

給料手当	16,708,971	0	0	16,708,971
臨時雇賃金	5,244,515	0	0	5,244,515
法定福利費	3,952,950	0	0	3,952,950
退職給付費用	1,746,000	0	0	1,746,000
福利厚生費	162,297	0	0	162,297
会議費	17,958	3,351	0	21,309
旅費交通費	50,380	0	0	50,380
通信運搬費	916,349	0	0	916,349
減価償却費	102,420	0	0	102,420
消耗品費	1,042,920	418,669	0	1,461,589
修繕費	67,853	0	0	67,853
印刷製本費	756,587	0	0	756,587
光熱水料費	491,437	0	0	491,437
賃借料	3,542,901	14,800	0	3,557,701
保険料	1,621,102	0	0	1,621,102
諸謝金	129,318	0	0	129,318
租税公課	484,300	0	0	484,300
組織活動助成費	0	137,800	0	137,800
委託費	2,762,706	62,879	0	2,825,585
支払手数料	2,726	0	0	2,726
管理費	0	0	2,562,015	2,562,015
役員報酬	0	0	957,000	957,000
給料手当	0	0	556,876	556,876
法定福利費	0	0	92,455	92,455
退職給付費用	0	0	54,000	54,000
福利厚生費	0	0	4,458	4,458
会議費	0	0	1,020	1,020
役員等旅費交通費	0	0	8,660	8,660
旅費交通費	0	0	78,380	78,380
通信運搬費	0	0	80,363	80,363
消耗品費	0	0	66,059	66,059
光熱水料費	0	0	15,199	15,199
賃借料	0	0	41,197	41,197
保険料	0	0	73,062	73,062
租税公課	0	0	1,100	1,100
支払負担金	0	0	241,700	241,700

委託費	0	0	140,100	140,100
支払手数料	0	0	2,386	2,386
組織活動助成費	0	0	88,000	88,000
雑費	0	0	60,000	60,000
経常費用計	224,724,996	637,499	2,562,015	227,924,510
評価損益等調整前当期経常増減額	2,841,441	△97	0	2,841,344
当期経常増減額	2,841,441	△97	0	2,841,344
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外費用				
固定資産除却損	2	0	0	2
経常外費用計	2	0	0	2
当期経常外増減額	△2	0	0	△2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,841,439	△97	0	2,841,342
当期一般正味財産増減額	2,841,439	△97	0	2,841,342
一般正味財産期首残高	52,769,462	△374	0	52,769,088
一般正味財産期末残高	55,610,901	△471	0	55,610,430
Ⅱ 正味財産期末残高	55,610,901	△471	0	55,610,430



## 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

原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

基本財産及び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				
施設拡充整備積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
減価償却引当資産	5,188,242	102,420	289,188	5,001,474
行事積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
財政調整資金積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合計	29,388,242	102,420	289,188	29,201,474

### 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				
施設拡充整備積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
減価償却引当資産	5,001,474	(0)	(5,001,474)	(0)
行事積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
財政調整資金積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合計	29,201,474	0	29,201,474	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
車輛運搬具	4,172,805	4,172,801	4
什器備品	1,422,366	828,673	593,693
合計	5,595,171	5,001,474	593,697

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
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	連合会	0	5,439,000	5,439,000	0	—
雇用開発支援事業費 等 補 助 金	連合会	0	8,000,000	8,000,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	府	0	2,336,000	2,336,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	市	0	11,359,000	11,359,000	0	—
特定退職金共済掛 金 補 助 金	市	0	36,000	36,000	0	—
合計		0	27,170,000	27,170,000	0	

6. その他

退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

職員に対する退職金の支給に備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度及び特定退職金共済制度に加入しており、退職金全額が支給されるため、退職給付引当金は計上していない。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定財産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

### 2. 引当金の明細

引当金の残高がないため、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	
(流動資産)				
預 金	普通預金他 京都銀行城陽支店他 2 件	シルバー人材センター事業の運転資金として	25,031,727	
	普通預金 京都銀行城陽支店	収益事業等の運転資金として	49,511	
	普通預金 京都銀行城陽支店	法人管理の運転資金として	45,000	
未収金	城陽市役所他 168 件	シルバー人材センター事業の契約金額他	14,844,711	
	京都府シルバー人材センター連合会	シルバー人材センター事業に係る受託収益	305,349	
	城陽市役所	特定退職金共済掛金補助金	36,000	
前払金	寺田財産区他	シルバー人材センター事業の会場費他	98,281	
	全福サービス他	法人管理に利用する役員賠償責任保険料 他	33,950	
流動資産合計			40,444,529	
(固定資産)				
特 定 資 産	施設拡充整備積立資産	定期預金 京都やましろ農協城陽支店	ワークプラザ等の修繕のための積立資産として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	1,200,000
	減価償却引当資産	定期預金 京都銀行城陽支店	固定資産買換え資金として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	5,001,474
	行事積立資産	定期預金 京都銀行城陽支店	周年記念式典開催のための積立資産として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	3,000,000
	財政調整資金積立資産	普通預金 京都銀行城陽支店	配分金の支払いをするために管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	20,000,000

その他 の 固 定 資 産	車輛運搬具	自動車 No.4612他 3 台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	4
	什器備品	デジタル電話他 3 件	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	593,693
	電話加入権		公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	366,184
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	37,700
固定資産合計				30,199,055
資産合計				70,643,584
(流動負債)				
	未払金	配分金 379 名等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払い金額	14,152,685
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に要する賃借料等未払い金額	448,527
			法人管理に要する役員報酬等	45,000
	預り金	職員源泉税等	シルバー人材センター事業に供する職員からの源泉所得税等預り金	374,942
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる令和 2 年度会費	3,600
		会員保険料一部負担金	シルバー人材センター事業に充てる令和 2 年度会員保険料一部負担金	8,400
流動負債合計				15,033,154
負債合計				15,033,154
正味財産				55,610,430