

令和2年度(2020年度)

決算報告書

自 令和2年(2020年)4月 1日
至 令和3年(2021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	27,458,309	25,126,238	2,332,071
未収金	15,886,028	15,186,060	699,968
前払金	148,750	132,231	16,519
流動資産合計	43,493,087	40,444,529	3,048,558
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	2,808,002	5,001,474	△2,193,472
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	27,008,002	29,201,474	△2,193,472
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	3	4	△1
什器備品	1,014,426	593,693	420,733
電話加入権	366,184	366,184	0
預託金	27,680	37,700	△10,020
その他の固定資産合計	1,408,293	997,581	410,712
固定資産合計	28,416,295	30,199,055	△1,782,760
資産合計	71,909,382	70,643,584	1,265,798
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,044,550	14,646,212	1,398,338
前受金	16,000	12,000	4,000
預り金	342,199	374,942	△32,743
流動負債合計	16,402,749	15,033,154	1,369,595
負債合計	16,402,749	15,033,154	1,369,595
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	55,506,633	55,610,430	△103,797
(うち特定資産への充当額)	(27,008,002)	(29,201,474)	(△2,193,472)
正味財産合計	55,506,633	55,610,430	△103,797
負債及び正味財産合計	71,909,382	70,643,584	1,265,798

正味財産増減計算書

令和2年(2020年)4月1日から令和3年(2021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	191,285,198	199,592,680	△8,307,482
受取配分金	173,922,592	180,144,697	△6,222,105
受取材料費等	3,423,129	5,016,796	△1,593,667
受取事務費	13,939,477	14,431,187	△491,710
労働者派遣事業等受託収益	1,566,831	1,445,141	121,690
労働者派遣事業等受託収益	1,566,831	1,445,141	121,690
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	219,800	421,255	△201,455
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	219,800	421,255	△201,455
受取会費	590,901	619,400	△28,499
正会員受取会費	590,901	619,400	△28,499
受取補助金等	27,553,200	27,170,000	383,200
受取連合交付金	13,739,000	13,439,000	300,000
受取府補助金	2,412,000	2,336,000	76,000
受取市補助金	11,402,200	11,395,000	7,200
受取負担金	1,378,782	1,463,282	△84,500
受取負担金	1,378,782	1,463,282	△84,500
受取寄附金	0	50,000	△50,000
受取寄附金	0	50,000	△50,000
特定資産運用益	838	859	△21
特定資産受取利息	838	859	△21
雑収益	7,410	3,237	4,173
受取利息	312	291	21
雑収益	7,098	2,946	4,152
経常収益計	222,602,960	230,765,854	△8,162,894
(2) 経常費用			
事業費	220,160,564	225,362,495	△5,201,931
支払配分金	173,922,592	180,144,697	△6,222,105
支払材料費等	3,690,550	4,776,609	△1,086,059
給料手当	19,959,484	16,708,971	3,250,513
臨時雇賃金	3,800,972	5,244,515	△1,443,543

法定福利費	4,337,446	3,952,950	384,496
退職給付費用	2,077,740	1,746,000	331,740
福利厚生費	59,384	162,297	△102,913
会議費	5,631	21,309	△15,678
旅費交通費	27,960	50,380	△22,420
通信運搬費	1,094,203	916,349	177,854
減価償却費	129,265	102,420	26,845
什器備品費	794,068	0	794,068
消耗品費	1,335,882	1,461,589	△125,707
修繕費	71,810	67,853	3,957
印刷製本費	841,610	756,587	85,023
光熱水料費	433,641	491,437	△57,796
賃借料	2,955,148	3,557,701	△602,553
保険料	1,629,352	1,621,102	8,250
諸謝金	0	129,318	△129,318
租税公課	456,450	484,300	△27,850
組織活動助成費	0	137,800	△137,800
委託費	2,532,103	2,825,585	△293,482
支払手数料	5,273	2,726	2,547
管理費	2,546,190	2,562,015	△15,825
役員報酬	742,000	957,000	△215,000
給料手当	627,635	556,876	70,759
法定福利費	112,610	92,455	20,155
退職給付費用	64,260	54,000	10,260
福利厚生費	1,179	4,458	△3,279
会議費	4,595	1,020	3,575
役員等旅費交通費	720	8,660	△7,940
旅費交通費	0	78,380	△78,380
通信運搬費	241,560	80,363	161,197
消耗品費	22,841	66,059	△43,218
印刷製本費	139,425	0	139,425
光熱水料費	7,713	15,199	△7,486
賃借料	12,200	41,197	△28,997
保険料	73,329	73,062	267
租税公課	5,050	1,100	3,950
支払負担金	188,200	241,700	△53,500
委託費	52,540	140,100	△87,560

支払手数料	2,310	2,386	△76
組織活動助成費	227,200	88,000	139,200
雑費	20,823	60,000	△39,177
経常費用計	222,706,754	227,924,510	△5,217,756
評価損益等調整前当期経常増減額	△103,794	2,841,344	△2,945,138
当期経常増減額	△103,794	2,841,344	△2,945,138
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	3	2	1
経常外費用計	3	2	1
当期経常外増減額	△3	△2	△1
当期一般正味財産増減額	△103,797	2,841,342	△2,945,139
一般正味財産期首残高	55,610,430	52,769,088	2,841,342
一般正味財産期末残高	55,506,633	55,610,430	△103,797
Ⅱ 正味財産期末残高	55,506,633	55,610,430	△103,797

正味財産増減計算書内訳表

令和2年(2020年)4月1日から令和3年(2021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	188,739,021	0	2,546,177	191,285,198
受取配分金	173,922,592	0	0	173,922,592
受取材料費等	3,423,129	0	0	3,423,129
受取事務費	11,393,300	0	2,546,177	13,939,477
労働者派遣事業等受託収益	1,566,831	0	0	1,566,831
労働者派遣事業等受託収益	1,566,831	0	0	1,566,831
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	219,800	0	0	219,800
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	219,800	0	0	219,800
受取会費	0	590,901	0	590,901
正会員受取会費	0	590,901	0	590,901
受取補助金等	27,553,200	0	0	27,553,200
受取連合交付金	13,739,000	0	0	13,739,000
受取府補助金	2,412,000	0	0	2,412,000
受取市補助金	11,402,200	0	0	11,402,200
受取負担金	1,378,782	0	0	1,378,782
受取負担金	1,378,782	0	0	1,378,782
特定資産運用益	838	0	0	838
特定資産受取利息	838	0	0	838
雑収益	7,396	1	13	7,410
受取利息	298	1	13	312
雑収益	7,098	0	0	7,098
経常収益計	219,465,868	590,902	2,546,190	222,602,960
(2) 経常費用				
事業費	219,564,232	596,332	0	220,160,564
支払配分金	173,922,592	0	0	173,922,592
支払材料費等	3,690,550	0	0	3,690,550
給料手当	19,959,484	0	0	19,959,484
臨時雇賃金	3,800,972	0	0	3,800,972

法定福利費	4,337,446	0	0	4,337,446
退職給付費用	2,077,740	0	0	2,077,740
福利厚生費	59,384	0	0	59,384
会議費	5,631	0	0	5,631
旅費交通費	27,960	0	0	27,960
通信運搬費	1,035,323	58,880	0	1,094,203
減価償却費	129,265	0	0	129,265
什器備品費	794,068	0	0	794,068
消耗品費	849,985	485,897	0	1,335,882
修繕費	71,810	0	0	71,810
印刷製本費	841,610	0	0	841,610
光熱水料費	433,641	0	0	433,641
賃借料	2,955,148	0	0	2,955,148
保険料	1,629,352	0	0	1,629,352
租税公課	456,450	0	0	456,450
委託費	2,480,548	51,555	0	2,532,103
支払手数料	5,273	0	0	5,273
管理費	0	0	2,546,190	2,546,190
役員報酬	0	0	742,000	742,000
給料手当	0	0	627,635	627,635
法定福利費	0	0	112,610	112,610
退職給付費用	0	0	64,260	64,260
福利厚生費	0	0	1,179	1,179
会議費	0	0	4,595	4,595
役員等旅費交通費	0	0	720	720
通信運搬費	0	0	241,560	241,560
消耗品費	0	0	22,841	22,841
印刷製本費	0	0	139,425	139,425
光熱水料費	0	0	7,713	7,713
賃借料	0	0	12,200	12,200
保険料	0	0	73,329	73,329
租税公課	0	0	5,050	5,050
支払負担金	0	0	188,200	188,200
委託費	0	0	52,540	52,540
支払手数料	0	0	2,310	2,310
組織活動助成費	0	0	227,200	227,200

雑費	0	0	20,823	20,823
経常費用計	219,564,232	596,332	2,546,190	222,706,754
評価損益等調整前当期経常増減額	△98,364	△5,430	0	△103,794
当期経常増減額	△98,364	△5,430	0	△103,794
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外費用				
固定資産除却損	3	0	0	3
経常外費用計	3	0	0	3
当期経常外増減額	△3	0	0	△3
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△98,367	△5,430	0	△103,797
当期一般正味財産増減額	△98,367	△5,430	0	△103,797
一般正味財産期首残高	55,610,901	△471	0	55,610,430
一般正味財産期末残高	55,512,534	△5,901	0	55,506,633
Ⅱ 正味財産期末残高	55,512,534	△5,901	0	55,506,633

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	5,001,474	129,265	2,322,737	2,808,002
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	29,201,474	129,265	2,322,737	27,008,002

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	2,808,002	(0)	(2,808,002)	(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	27,008,002	0	27,008,002	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	2,437,915	2,437,912	3
什器備品	1,384,516	370,090	1,014,426
合計	3,822,431	2,808,002	1,014,429

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	5,739,000	5,739,000	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	2,412,000	2,412,000	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	43,200	43,200	0	—
合計		0	27,553,000	27,553,000	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)				
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	27,368,028	
	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	45,281	
	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 149 件	シルバー人材センター事業の契約金額他	15,399,417	
	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	443,411	
	城陽市役所	特定退職金共済掛金補助金	43,200	
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	110,800	
	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	37,950	
流動資産合計			43,493,087	
(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	2,808,002
	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 2 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	3
	什器備品	デジタル電話他 4 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	1,014,426
	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	27,680
固定資産合計				28,416,295
資産合計				71,909,382
(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	15,498,756
		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	500,794
			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	342,199
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる令和 3 年度会費	4,800
		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 3 年度会員保険料一部負担金	11,200
流動負債合計				16,402,749
負債合計				16,402,749
正味財産				55,506,633