

平成 30 年度 (2018 年度)

決算報告書

自 平成 30 年 (2018 年) 4 月 1 日

至 平成 31 年 (2019 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

平成31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	23,003,715	22,374,274	629,441
未収金	15,925,877	15,697,455	228,422
前払金	128,614	129,184	△570
流動資産合計	39,058,206	38,200,913	857,293
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	5,188,242	4,916,040	272,202
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	29,388,242	29,116,040	272,202
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	4	165,544	△165,540
什器備品	150,283	256,945	△106,662
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	554,171	826,373	△272,202
固定資産合計	29,942,413	29,942,413	0
資産合計	69,000,619	68,143,326	857,293
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,725,160	15,192,187	532,973
前受金	28,000	16,000	12,000
預り金	478,371	529,181	△50,810
流動負債合計	16,231,531	15,737,368	494,163
負債合計	16,231,531	15,737,368	494,163
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	52,769,088	52,405,958	363,130
(うち特定資産への充当額)	(29,388,242)	(29,116,040)	(272,202)
正味財産合計	52,769,088	52,405,958	363,130
負債及び正味財産合計	69,000,619	68,143,326	857,293

正味財産増減計算書

平成30年(2018年)4月1日から平成31年(2019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	200,185,540	201,079,894	△894,354
受取配分金	180,800,414	181,339,014	△538,600
受取材料費等	4,997,887	5,311,361	△313,474
受取事務費	14,387,239	14,429,519	△42,280
労働者派遣事業等受託収益	1,446,744	1,462,297	△15,553
労働者派遣事業等受託収益	1,446,744	1,462,297	△15,553
高齢者活躍人材育成事業受託収益	213,800	106,900	106,900
高齢者活躍人材育成事業受託収益	213,800	106,900	106,900
高齢者スキルUP・就職促進事業受託収益	0	100,000	△100,000
高齢者スキルUP・就職促進事業受託収益	0	100,000	△100,000
受取会費	613,600	599,300	14,300
正会員受取会費	613,600	599,300	14,300
受取補助金等	24,530,000	22,341,000	2,189,000
受取連合交付金	10,739,000	8,541,000	2,198,000
受取府補助金	2,396,000	2,408,000	△12,000
受取市補助金	11,395,000	11,392,000	3,000
受取負担金	1,449,450	1,416,386	33,064
受取負担金	1,449,450	1,416,386	33,064
特定資産運用益	928	868	60
特定資産受取利息	928	868	60
雑収益	27,112	6,221	20,891
受取利息	281	287	△6
雑収益	26,831	5,934	20,897
経常収益計	228,467,174	227,112,866	1,354,308
(2) 経常費用			
事業費	225,202,471	223,982,741	1,219,730
支払配分金	180,800,414	181,339,014	△538,600
支払材料費等	4,744,113	4,807,530	△63,417
給料手当	15,580,743	15,012,630	568,113
臨時雇賃金	6,263,942	5,411,368	852,574

法定福利費	3,811,430	3,594,748	216,682
退職給付費用	1,746,000	1,687,800	58,200
福利厚生費	194,268	177,024	17,244
会議費	26,514	20,402	6,112
旅費交通費	76,210	37,980	38,230
通信運搬費	926,708	790,502	136,206
減価償却費	272,202	601,280	△329,078
什器備品費	0	32,201	△32,201
消耗品費	1,308,365	1,321,358	△12,993
修繕費	37,750	332,643	△294,893
印刷製本費	673,029	571,568	101,461
光熱水料費	459,643	453,008	6,635
賃借料	3,498,247	3,501,217	△2,970
保険料	1,548,541	1,530,734	17,807
諸謝金	127,958	183,526	△55,568
租税公課	494,300	138,650	355,650
組織活動助成費	365,560	362,160	3,400
委託費	2,241,788	2,055,864	185,924
支払手数料	4,746	5,178	△432
雑費	0	14,356	△14,356
管理費	2,901,573	2,599,126	302,447
役員報酬	944,000	883,000	61,000
給料手当	533,881	516,374	17,507
法定福利費	85,373	81,971	3,402
退職給付費用	54,000	52,200	1,800
福利厚生費	4,821	4,657	164
会議費	136,942	1,200	135,742
役員等旅費交通費	6,330	1,960	4,370
旅費交通費	108,130	72,960	35,170
通信運搬費	53,674	49,178	4,496
消耗品費	146,256	147,768	△1,512
印刷製本費	17,820	0	17,820
光熱水料費	13,685	14,011	△326
賃借料	45,319	41,647	3,672
保険料	70,533	69,899	634
租税公課	6,850	1,800	5,050
支払負担金	240,700	227,480	13,220

委託費	136,023	132,459	3,564
支払手数料	1,836	1,512	324
組織活動助成費	224,600	224,200	400
雑費	70,800	74,850	△4,050
経常費用計	228,104,044	226,581,867	1,522,177
評価損益等調整前当期経常増減額	363,130	530,999	△167,869
当期経常増減額	363,130	530,999	△167,869
当期一般正味財産増減額	363,130	530,999	△167,869
一般正味財産期首残高	52,405,958	51,874,959	530,999
一般正味財産期末残高	52,769,088	52,405,958	363,130
II 正味財産期末残高	52,769,088	52,405,958	363,130

正味財産増減計算書内訳表

平成30年(2018年)4月1日から平成31年(2019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	197,283,977	0	2,901,563	200,185,540
受取配分金	180,800,414	0	0	180,800,414
受取材料費等	4,997,887	0	0	4,997,887
受取事務費	11,485,676	0	2,901,563	14,387,239
労働者派遣事業等受託収益	1,446,744	0	0	1,446,744
労働者派遣事業等受託収益	1,446,744	0	0	1,446,744
高齢者活躍人材育成事業受託収益	213,800	0	0	213,800
高齢者活躍人材育成事業受託収益	213,800	0	0	213,800
受取会費	0	613,600	0	613,600
正会員受取会費	0	613,600	0	613,600
受取補助金等	24,530,000	0	0	24,530,000
受取連合交付金	10,739,000	0	0	10,739,000
受取府補助金	2,396,000	0	0	2,396,000
受取市補助金	11,395,000	0	0	11,395,000
受取負担金	1,431,750	17,700	0	1,449,450
受取負担金	1,431,750	17,700	0	1,449,450
特定資産運用益	928	0	0	928
特定資産受取利息	928	0	0	928
雑収益	27,101	1	10	27,112
受取利息	270	1	10	281
雑収益	26,831	0	0	26,831
経常収益計	224,934,300	631,301	2,901,573	228,467,174
(2) 経常費用				
事業費	224,570,964	631,507	0	225,202,471
支払配分金	180,800,414	0	0	180,800,414
支払材料費等	4,744,113	0	0	4,744,113
給料手当	15,580,743	0	0	15,580,743
臨時雇賃金	6,263,942	0	0	6,263,942

法定福利費	3,811,430	0	0	3,811,430
退職給付費用	1,746,000	0	0	1,746,000
福利厚生費	194,268	0	0	194,268
会議費	23,531	2,983	0	26,514
旅費交通費	76,210	0	0	76,210
通信運搬費	926,708	0	0	926,708
減価償却費	272,202	0	0	272,202
消耗品費	1,084,836	223,529	0	1,308,365
修繕費	37,750	0	0	37,750
印刷製本費	673,029	0	0	673,029
光熱水料費	459,643	0	0	459,643
賃借料	3,486,747	11,500	0	3,498,247
保険料	1,548,541	0	0	1,548,541
諸謝金	127,958	0	0	127,958
租税公課	494,300	0	0	494,300
組織活動助成費	0	365,560	0	365,560
委託費	2,213,853	27,935	0	2,241,788
支払手数料	4,746	0	0	4,746
管理費	0	0	2,901,573	2,901,573
役員報酬	0	0	944,000	944,000
給料手当	0	0	533,881	533,881
法定福利費	0	0	85,373	85,373
退職給付費用	0	0	54,000	54,000
福利厚生費	0	0	4,821	4,821
会議費	0	0	136,942	136,942
役員等旅費交通費	0	0	6,330	6,330
旅費交通費	0	0	108,130	108,130
通信運搬費	0	0	53,674	53,674
消耗品費	0	0	146,256	146,256
印刷製本費	0	0	17,820	17,820
光熱水料費	0	0	13,685	13,685
賃借料	0	0	45,319	45,319
保険料	0	0	70,533	70,533
租税公課	0	0	6,850	6,850
支払負担金	0	0	240,700	240,700
委託費	0	0	136,023	136,023

支払手数料	0	0	1,836	1,836
組織活動助成費	0	0	224,600	224,600
雑費	0	0	70,800	70,800
経常費用計	224,570,964	631,507	2,901,573	228,104,044
評価損益等調整前当期経常増減額	363,336	△206	0	363,130
当期経常増減額	363,336	△206	0	363,130
当期一般正味財産増減額	363,336	△206	0	363,130
一般正味財産期首残高	52,406,126	△168	0	52,405,958
一般正味財産期末残高	52,769,462	△374	0	52,769,088
Ⅱ 正味財産期末残高	52,769,462	△374	0	52,769,088

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	4,916,040	272,202	0	5,188,242
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	29,116,040	272,202	0	29,388,242

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	5,188,242	(0)	(5,188,242)	(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	29,388,242	0	29,388,242	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	1,165,724	1,015,441	150,283
合計	5,338,529	5,188,242	150,287

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	5,000,000	5,000,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	府	0	2,396,000	2,396,000	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	24,530,000	24,530,000	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

平成31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	22,904,307	
	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	54,408	
	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 184 件	シルバー人材センター事業の契約金額他	15,674,802	
	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	215,075	
	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保険料他	96,464	
	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	32,150	
流動資産合計			39,058,206	
(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	5,188,242
	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	150,283
	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				29,942,413
資産合計				69,000,619
(流動負債)				
	未払金	配分金 398 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	15,018,482
		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	661,678
			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	478,371
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる平成 31 年度会費	8,400
		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平成 31 年度会員保険料一部負担金	19,600
流動負債合計				16,231,531
負債合計				16,231,531
正味財産				52,769,088