

【議案 第1号】

令和元年度 決算報告及び監査報告について

公益社団法人霧島市シルバー人材センター定款第37条第1項の規定に基づき、別紙のとおり承認を求める。

令和2年5月28日 提出

公益社団法人 霧島市シルバー人材センター
理事長 南 田 吉 文

収支計算書

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	予算額	決算額	差異
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	402,760,000	402,656,825	103,175
受取配分金	334,400,000	334,329,212	70,788
受取材料費等	31,250,000	31,244,667	5,333
受取事務費	37,110,000	37,082,946	27,054
労働者派遣事業等受託収益	8,500,000	8,425,363	74,637
労働者派遣事業等受託収益	8,500,000	8,425,363	74,637
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,937,000	19,891,892	45,108
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,937,000	19,891,892	45,108
指定管理事業受託収益(城山公園)	36,987,000	36,986,864	136
指定管理事業受託収益(城山公園)	17,837,000	17,832,650	4,350
利用料金収入(城山公園)	19,150,000	19,154,214	△ 4,214
指定管理事業受託収益(城山自主)	3,200,000	3,195,236	4,764
売上収入1	1,840,000	1,836,800	3,200
売上収入2	1,360,000	1,358,436	1,564
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,822,000	5,816,505	5,495
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,736,000	5,735,580	420
利用料金収入(黒石岳森林公園)	86,000	80,925	5,075
指定管理事業受託収益(黒石自主)	177,000	183,300	△ 6,300
売上収入1	177,000	183,300	△ 6,300
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,210,000	35,172,434	37,566
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,210,000	35,172,434	37,566
受取会費	1,800,000	1,756,000	44,000
正会員受取会費	1,800,000	1,756,000	44,000
受取補助金等	35,316,000	35,316,000	0
受取連合交付金	15,386,000	15,386,000	0
受取(市)補助金	19,930,000	19,930,000	0
受取寄附金	1,000	0	1,000
受取寄附金	1,000	0	1,000
特定資産運用益	6,000	1,568	4,432
特定資産受取利息	6,000	1,568	4,432
雑収益	781,000	759,068	21,932
受取利息	16,000	600	15,400
雑収益	765,000	758,468	6,532
経常収益計	550,497,000	550,161,055	335,945
(2)経常費用			
事業費	545,931,000	542,699,595	3,231,405
支払配分金	334,400,000	334,329,212	70,788
支払材料費等	31,250,000	29,791,413	1,458,587
給料手当	38,685,000	38,551,095	133,905

収支計算書

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	予算額	決算額	差異
臨時雇賃金	6,879,000	6,813,450	65,550
法定福利費	7,963,000	7,875,415	87,585
退職給付費用	2,451,000	2,384,000	67,000
福利厚生費	513,000	428,425	84,575
会議費	358,000	347,431	10,569
役員等旅費交通費	700,000	682,850	17,150
旅費交通費	2,765,000	2,581,534	183,466
通信運搬費	2,504,000	2,434,278	69,722
減価償却費	278,000	277,394	606
什器備品費	661,000	651,599	9,401
消耗品費	2,436,000	2,320,827	115,173
修繕費	3,426,000	3,341,822	84,178
印刷製本費	501,000	408,540	92,460
光熱水料費	9,120,000	9,044,065	75,935
賃借料	8,610,000	8,567,568	42,432
保険料	3,867,000	3,737,800	129,200
諸謝金	9,290,000	9,235,702	54,298
租税公課	3,304,000	3,278,850	25,150
支払負担金	148,000	101,200	46,800
委託費	8,692,000	8,610,216	81,784
支払利息	50,000	0	50,000
支払手数料	157,000	150,042	6,958
施設管理委託費	52,379,000	52,261,290	117,710
燃料費	1,800,000	1,796,508	3,492
原材料費	8,531,000	8,528,890	2,110
仕入費	665,000	664,772	228
設備機器管理費	2,212,000	2,210,493	1,507
保安警備費	606,000	605,292	708
雑費	730,000	687,622	42,378
管理費	5,930,000	5,541,617	388,383
役員報酬	1,274,000	1,273,500	500
給料手当	610,000	603,835	6,165
法定福利費	280,000	271,872	8,128
退職給付費用	36,000	36,000	0
福利厚生費	22,000	21,831	169
会議費	180,000	89,000	91,000
役員等旅費交通費	100,000	89,000	11,000
旅費交通費	660,000	616,544	43,456
通信運搬費	140,000	136,730	3,270
消耗品費	59,000	6,480	52,520
印刷製本費	280,000	272,160	7,840
光熱水料費	45,000	41,266	3,734

収支計算書

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	予算額	決算額	差異
賃借料	110,000	108,812	1,188
保険料	71,000	61,000	10,000
租税公課	72,000	71,000	1,000
支払負担金	315,000	294,200	20,800
委託費	404,000	373,667	30,333
支払手数料	6,000	5,122	878
支払利息	1,000	0	1,000
雑費	1,265,000	1,169,598	95,402
経常費用計	551,861,000	548,241,212	3,619,788
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,364,000	1,919,843	△ 3,283,843
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	△ 1,364,000	1,919,843	△ 3,283,843
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	55,000	54,998	2
車両運搬具売却益	55,000	54,998	2
経常外収益計	55,000	54,998	2
(2)経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
固定資産除却損	1,000	4	996
車両運搬具除却損	1,000	4	996
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	1,000	4	996
当期経常外増減額	54,000	54,994	△ 994
当期一般正味財産増減額	△ 1,310,000	1,974,837	△ 3,284,837
一般正味財産期首残高	79,934,521	79,934,521	0
一般正味財産期末残高	78,624,521	81,909,358	△ 3,284,837
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	78,624,521	81,909,358	△ 3,284,837

収支計算書（注記）

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	予算額	決算額	差異
【投資活動収支の部】			
<投資活動収入>			
特定資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0
財政運営資金積立資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0
事務所改修資金積立資産取崩収入	0	0	0
事務所移転整備資金積立資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	30,000,000	30,000,000	0
<投資活動支出>			
固定資産取得支出	1,623,000	1,622,500	500
什器備品購入支出	1,623,000	1,622,500	500
特定資産取得支出	31,000,000	31,000,000	0
財政運営資金積立資産取得支出	30,000,000	30,000,000	0
事務所改修資金積立資産取得支出	0	0	0
事務所移転整備資金積立資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0
投資活動支出計	32,623,000	32,622,500	500
投資活動収支差額	△ 2,623,000	△ 2,622,500	△ 500
【財務活動収支の部】			
<財務活動収入>			
借入金収入	40,000,000	0	40,000,000
短期借入金収入	40,000,000	0	40,000,000
財務活動収入計	40,000,000	0	40,000,000
<財務活動支出>			
借入金返済支出	40,000,000	0	40,000,000
短期借入金返済支出	40,000,000	0	40,000,000
財務活動支出計	40,000,000	0	40,000,000
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 2,623,000	△ 2,622,500	△ 500

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			
現金	206,000	206,000	0
普通預金	39,361,428	31,162,905	8,198,523
未収金	41,092,815	52,568,566	△ 11,475,751
仮払金	0	24,560	△ 24,560
前払金	199,380	199,380	0
流動資産合計	80,859,623	84,161,411	△ 3,301,788
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
減価償却引当資産	2,598,572	2,598,572	0
財政運営資金積立資産	34,500,000	34,500,000	0
事務所改修資金積立資産	2,500,000	2,500,000	0
事務所移転整備積立資産	2,000,000	1,000,000	1,000,000
特定資産合計	41,598,572	40,598,572	1,000,000
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	8	14	△ 6
什器備品	2,739,890	1,394,784	1,345,106
その他固定資産合計	2,739,898	1,394,798	1,345,100
固定資産合計	44,338,470	41,993,370	2,345,100
資産合計	125,198,093	126,154,781	△ 956,688
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	42,738,759	45,424,193	△ 2,685,434
預り金	467,205	762,544	△ 295,339
仮受金	82,771	33,523	49,248
流動負債合計	43,288,735	46,220,260	△ 2,931,525
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	43,288,735	46,220,260	△ 2,931,525
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	81,909,358	79,934,521	1,974,837
(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)	(41,598,572)	(40,598,572)	(1,000,000)
正味財産合計	81,909,358	79,934,521	1,974,837
負債及び正味財産合計	125,198,093	126,154,781	△ 956,688

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1.流動資産					
現金	206,000	0	0		206,000
普通預金	35,792,998	332,679	3,235,751		39,361,428
未収金	41,092,815	0	0		41,092,815
前払金	138,380	0	61,000		199,380
流動資産合計	77,230,193	332,679	3,296,751		80,859,623
2.固定資産					
(1)基本財産					
基本財産合計	0	0	0		0
(2)特定資産					
減価償却引当資産	2,598,572	0	0		2,598,572
財政運営資金積立資産	34,500,000	0	0		34,500,000
事務所改修資金積立資産	2,500,000	0	0		2,500,000
事務所移転整備積立資産	2,000,000	0	0		2,000,000
特定資産合計	41,598,572	0	0		41,598,572
(3)その他固定資産					
車輜運搬具	8	0	0		8
什器備品	2,739,890	0	0		2,739,890
その他固定資産合計	2,739,898	0	0		2,739,898
固定資産合計	44,338,470	0	0		44,338,470
資産合計	121,568,663	332,679	3,296,751		125,198,093
II 負債の部					
1.流動負債					
未払金	42,653,403	9,513	75,843		42,738,759
預り金	467,205	0	0		467,205
仮受金	82,771	0	0		82,771
流動負債合計	43,203,379	9,513	75,843		43,288,735
2.固定負債					
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	43,203,379	9,513	75,843		43,288,735
III 正味財産の部					
1.指定正味財産	0	0	0		0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
2.一般正味財産	78,365,284	323,166	3,220,908		81,909,358
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(41,598,572)	(0)	(0)	()	(41,598,572)
正味財産合計	78,365,284	323,166	3,220,908		81,909,358
負債及び正味財産合計	121,568,663	332,679	3,296,751		125,198,093

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	402,656,825	411,122,865	△ 8,466,040
受取配分金	334,329,212	337,624,074	△ 3,294,862
受取材料費等	31,244,667	35,596,435	△ 4,351,768
受取事務費	37,082,946	37,902,356	△ 819,410
労働者派遣事業等受託収益	8,425,363	6,816,736	1,608,627
労働者派遣事業等受託収益	8,425,363	6,816,736	1,608,627
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,891,892	19,323,097	568,795
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,891,892	19,323,097	568,795
指定管理事業受託収益(城山公園)	36,986,864	36,295,975	690,889
指定管理事業受託収益(城山公園)	17,832,650	16,831,800	1,000,850
利用料金収入(城山公園)	19,154,214	19,464,175	△ 309,961
指定管理事業受託収益(城山自主)	3,195,236	3,122,830	72,406
売上収入1	1,836,800	1,018,250	818,550
売上収入2	1,358,436	2,104,580	△ 746,144
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,816,505	5,835,970	△ 19,465
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,735,580	5,682,960	52,620
利用料金収入(黒石岳森林公園)	80,925	153,010	△ 72,085
指定管理事業受託収益(黒石自主)	183,300	83,100	100,200
売上収入1	183,300	83,100	100,200
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,172,434	35,170,491	1,943
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,172,434	35,170,491	1,943
受取会費	1,756,000	1,786,000	△ 30,000
正会員受取会費	1,756,000	1,786,000	△ 30,000
受取補助金等	35,316,000	33,013,000	2,303,000
受取連合交付金	15,386,000	12,736,000	2,650,000
受取(市)補助金	19,930,000	20,277,000	△ 347,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	1,568	4,554	△ 2,986
特定資産受取利息	1,568	4,554	△ 2,986
雑収益	759,068	587,979	171,089
受取利息	600	416	184
雑収益	758,468	587,563	170,905
経常収益計	550,161,055	553,162,597	△ 3,001,542

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
(2)経常費用			
事業費	542,699,595	548,435,926	△ 5,736,331
支払配分金	334,329,212	337,624,074	△ 3,294,862
支払材料費等	29,791,413	35,111,181	△ 5,319,768
給料手当	38,551,095	32,934,212	5,616,883
臨時雇賃金	6,813,450	6,055,092	758,358
法定福利費	7,875,415	7,424,053	451,362
退職給付費用	2,384,000	2,288,000	96,000
福利厚生費	428,425	227,757	200,668
会議費	347,431	259,752	87,679
役員等旅費交通費	682,850	687,050	△ 4,200
旅費交通費	2,581,534	2,289,626	291,908
通信運搬費	2,434,278	2,447,230	△ 12,952
減価償却費	277,394	237,030	40,364
什器備品費	651,599	377,604	273,995
消耗品費	2,320,827	3,149,265	△ 828,438
修繕費	3,341,822	2,742,916	598,906
印刷製本費	408,540	1,554,164	△ 1,145,624
光熱水料費	9,044,065	8,702,815	341,250
賃借料	8,567,568	7,982,065	585,503
保険料	3,737,800	3,775,620	△ 37,820
諸謝金	9,235,702	15,088,317	△ 5,852,615
租税公課	3,278,850	3,719,450	△ 440,600
支払負担金	101,200	92,100	9,100
委託費	8,610,216	8,069,308	540,908
支払利息	0	27,943	△ 27,943
支払手数料	150,042	153,893	△ 3,851
施設管理委託費	52,261,290	50,998,149	1,263,141
燃料費	1,796,508	1,781,980	14,528
原材料費	8,528,890	8,125,858	403,032
仕入費	664,772	735,095	△ 70,323
設備機器管理費	2,210,493	2,348,221	△ 137,728
保安警備費	605,292	460,080	145,212
雑費	687,622	966,026	△ 278,404
管理費	5,541,617	5,108,448	433,169
役員報酬	1,273,500	1,139,000	134,500
給料手当	603,835	581,779	22,056

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
法定福利費	271,872	267,418	4,454
退職給付費用	36,000	36,000	0
福利厚生費	21,831	21,522	309
会議費	89,000	112,915	△ 23,915
役員等旅費交通費	89,000	88,700	300
旅費交通費	616,544	549,449	67,095
通信運搬費	136,730	93,638	43,092
消耗品費	6,480	25,756	△ 19,276
印刷製本費	272,160	272,160	0
光熱水料費	41,266	36,728	4,538
賃借料	108,812	81,004	27,808
保険料	61,000	61,000	0
租税公課	71,000	71,600	△ 600
支払負担金	294,200	314,200	△ 20,000
委託費	373,667	129,791	243,876
支払手数料	5,122	5,724	△ 602
支払利息	0	0	0
雑費	1,169,598	1,220,064	△ 50,466
経常費用計	548,241,212	553,544,374	△ 5,303,162
評価損益等調整前当期経常増減額	1,919,843	△ 381,777	2,301,620
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	1,919,843	△ 381,777	2,301,620
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	54,998	50,000	4,998
車両運搬具売却益	54,998	50,000	4,998
経常外収益計	54,998	50,000	4,998
(2)経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
固定資産除却損	4	2	2
車両運搬具除却損	4	2	2
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	4	2	2

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
当期経常外増減額	54,994	49,998	4,996
当期一般正味財産増減額	1,974,837	△ 331,779	2,306,616
一般正味財産期首残高	79,934,521	80,266,300	△ 331,779
一般正味財産期末残高	81,909,358	79,934,521	1,974,837
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	81,909,358	79,934,521	1,974,837

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		収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	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	396,938,825	396,938,825	0	5,718,000		402,656,825
受取配分金	334,329,212	334,329,212	0	0		334,329,212
受取材料費等	31,244,667	31,244,667	0	0		31,244,667
受取事務費	31,364,946	31,364,946	0	5,718,000		37,082,946
労働者派遣事業等受託収益	8,425,363	8,425,363	0	0		8,425,363
労働者派遣事業等受託収益	8,425,363	8,425,363	0	0		8,425,363
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,891,892	19,891,892	0	0		19,891,892
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,891,892	19,891,892	0	0		19,891,892
指定管理事業受託収益(城山公園)	36,986,864	36,986,864	0	0		36,986,864
指定管理事業受託収益(城山公園)	17,832,650	17,832,650	0	0		17,832,650
利用料金収入(城山公園)	19,154,214	19,154,214	0	0		19,154,214
指定管理事業受託収益(城山自主)	3,195,236	3,195,236	0	0		3,195,236
売上収入1	1,836,800	1,836,800	0	0		1,836,800
売上収入2	1,358,436	1,358,436	0	0		1,358,436
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,816,505	5,816,505	0	0		5,816,505
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,735,580	5,735,580	0	0		5,735,580
利用料金収入(黒石岳森林公園)	80,925	80,925	0	0		80,925
指定管理事業受託収益(黒石自主)	183,300	183,300	0	0		183,300
売上収入1	183,300	183,300	0	0		183,300
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,172,434	35,172,434	0	0		35,172,434
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,172,434	35,172,434	0	0		35,172,434
受取会費	1,381,000	1,381,000	165,000	210,000		1,756,000
正会員受取会費	1,381,000	1,381,000	165,000	210,000		1,756,000
受取補助金等	35,316,000	35,316,000	0	0		35,316,000
受取連合交付金	15,386,000	15,386,000	0	0		15,386,000
受取(市)補助金	19,930,000	19,930,000	0	0		19,930,000
受取寄附金	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0		0
特定資産運用益	1,568	1,568	0	0		1,568
特定資産受取利息	1,568	1,568	0	0		1,568
雑収益	759,042	759,042	2	24		759,068
受取利息	574	574	2	24		600
雑収益	758,468	758,468	0	0		758,468
経常収益計	544,068,029	544,068,029	165,002	5,928,024		550,161,055

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		収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
(2)経常費用						
事業費	542,555,094	542,555,094	144,501	0		542,699,595
支払配分金	334,329,212	334,329,212	0	0		334,329,212
支払材料費等	29,791,413	29,791,413	0	0		29,791,413
給料手当	38,551,095	38,551,095	0	0		38,551,095
臨時雇賃金	6,813,450	6,813,450	0	0		6,813,450
法定福利費	7,875,415	7,875,415	0	0		7,875,415
退職給付費用	2,384,000	2,384,000	0	0		2,384,000
福利厚生費	428,425	428,425	0	0		428,425
会議費	347,431	347,431	0	0		347,431
役員等旅費交通費	682,850	682,850	0	0		682,850
旅費交通費	2,581,534	2,581,534	0	0		2,581,534
通信運搬費	2,434,278	2,434,278	0	0		2,434,278
減価償却費	277,394	277,394	0	0		277,394
什器備品費	651,599	651,599	0	0		651,599
消耗品費	2,320,827	2,320,827	0	0		2,320,827
修繕費	3,341,822	3,341,822	0	0		3,341,822
印刷製本費	408,540	408,540	0	0		408,540
光熱水料費	9,044,065	9,044,065	0	0		9,044,065
賃借料	8,567,568	8,567,568	0	0		8,567,568
保険料	3,737,800	3,737,800	0	0		3,737,800
諸謝金	9,235,702	9,235,702	0	0		9,235,702
租税公課	3,278,850	3,278,850	0	0		3,278,850
支払負担金	101,200	101,200	0	0		101,200
委託費	8,604,216	8,604,216	6,000	0		8,610,216
支払利息	0	0	0	0		0
支払手数料	150,042	150,042	0	0		150,042
施設管理委託費	52,261,290	52,261,290	0	0		52,261,290
燃料費	1,796,508	1,796,508	0	0		1,796,508
原材料費	8,528,890	8,528,890	0	0		8,528,890
仕入費	664,772	664,772	0	0		664,772
設備機器管理費	2,210,493	2,210,493	0	0		2,210,493
保安警備費	605,292	605,292	0	0		605,292
雑費	549,121	549,121	138,501	0		687,622
管理費	0	0	0	5,541,617		5,541,617
役員報酬	0	0	0	1,273,500		1,273,500
給料手当	0	0	0	603,835		603,835

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		収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
法定福利費	0	0	0	271,872		271,872
退職給付費用	0	0	0	36,000		36,000
福利厚生費	0	0	0	21,831		21,831
会議費	0	0	0	89,000		89,000
役員等旅費交通費	0	0	0	89,000		89,000
旅費交通費	0	0	0	616,544		616,544
通信運搬費	0	0	0	136,730		136,730
消耗品費	0	0	0	6,480		6,480
印刷製本費	0	0	0	272,160		272,160
光熱水料費	0	0	0	41,266		41,266
賃借料	0	0	0	108,812		108,812
保険料	0	0	0	61,000		61,000
租税公課	0	0	0	71,000		71,000
支払負担金	0	0	0	294,200		294,200
委託費	0	0	0	373,667		373,667
支払手数料	0	0	0	5,122		5,122
支払利息	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	1,169,598		1,169,598
経常費用計	542,555,094	542,555,094	144,501	5,541,617		548,241,212
評価損益等調整前当期経常増減額	1,512,935	1,512,935	20,501	386,407		1,919,843
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
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	1,512,935	1,512,935	20,501	386,407		1,919,843
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
固定資産売却益	54,998	54,998	0	0		54,998
車両運搬具売却益	54,998	54,998	0	0		54,998
経常外収益計	54,998	54,998	0	0		54,998
(2)経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0		0
車両運搬具売却損	0	0	0	0		0
固定資産除却損	4	4	0	0		4
車両運搬具除却損	4	4	0	0		4
什器備品除却損	0	0	0	0		0
経常外費用計	4	4	0	0		4

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		収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
当期経常外増減額	54,994	54,994	0	0		54,994
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,567,929	1,567,929	20,501	386,407		1,974,837
他会計振替額	9,513	9,513	△ 9,513	0		0
当期一般正味財産増減額	1,577,442	1,577,442	10,988	386,407		1,974,837
一般正味財産期首残高		76,787,842	312,178	2,834,501		79,934,521
一般正味財産期末残高		78,365,284	323,166	3,220,908		81,909,358
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
(1)収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2)費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高		0	0	0		0
指定正味財産期末残高		0	0	0		0
Ⅲ 正味財産期末残高		78,365,284	323,166	3,220,908		81,909,358

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

① 固定資産(車輛運搬具・什器備品等)

定額法による方法を採用している。

(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)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	2,598,572	0	0	2,598,572
財政運営資金積立資産	34,500,000	0	0	34,500,000
事務所改修資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
事務所移転整備資金積立資産	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
合 計	40,598,572	1,000,000	0	41,598,572

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				
減価償却引当資産	2,598,572	0	(2,598,572)	
財政運営資金積立資産	34,500,000	0	(34,500,000)	
事務所改修資金積立資産	2,500,000	0	(2,500,000)	
事務所移転整備資金積立資産	2,000,000	0	(2,000,000)	
合 計	41,598,572	0	41,598,572	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	15,423,663	15,423,655	8
什器備品	16,859,140	14,119,250	2,739,890
合 計	32,282,803	29,542,905	2,739,898

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	11,886,000	11,886,000	-	-
高齢者活用・現役世代雇用サポート事業	(補助事業者) 公益社団法人 鹿児島県シルバー人材センター 連合会	-	3,500,000	3,500,000	-	-
霧島市補助金	霧島市	-	19,930,000	19,930,000	-	-
合 計		-	35,316,000	35,316,000	-	

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資金の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	減価償却引当資産	2,598,572	0	0	2,598,572
	財政運営資金積立資産	34,500,000	0	0	34,500,000
	事務所改修資金積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000
	事務所移転整備資金積立資産	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
	特定資産計	40,598,572	1,000,000	0	41,598,572

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)	現金預金	＜普通預金＞				
		現金			206,000	
		あいら農協協同組合	国分支所	運転資金として	37,272,292	
		鹿児島銀行	国分支店	運転資金として	2,089,136	
		＜現金預金計＞			39,567,428	
	未収金	配分金		636 件	3月末配分金	32,881,895
		材料費等			3月末材料費等	2,468,521
		事務費			3月末事務費	3,262,105
		独自事業他			3月分売上等	426,924
		城山公園			3月分売上等	2,046,470
		城山公園(自主事業)			3月分売上等	6,900
		＜未収金計＞			41,092,815	
	前払金	㈱全福サービス			公益目的事業等業務で執行するための費用	138,380
		㈱全福サービス			法人管理業務で執行するための費用	61,000
＜前払金計＞			199,380			
流動資産合計					80,859,623	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産		＜定期預金＞		
		あいら農協協同組合	国分支所	固定資産取得のための積立資産として管理している	2,598,572	
		財政運営資金積立資産		＜定期預金＞		
		あいら農協協同組合	国分支所	事業運転資金の積立資産として管理している	34,500,000	
		事務所改修資金積立資産		＜定期預金＞		
	あいら農協協同組合	国分支所	事務所改修の積立資産として管理している	2,500,000		
	事務所移転整備積立資産		＜定期預金＞			
	あいら農協協同組合	国分支所	事務所移転の積立資産として管理している	2,000,000		
	＜特定資産計＞			41,598,572		
	その他固定資産	車輛運搬具		車両(軽ダンプ・軽貨物等)8台	公益目的保有財産であり、公益目的事業等に使用する車両	8
	資産	什器備品		ヨド物置他24台	公益目的保有財産であり、公益目的事業等に使用する財産	2,739,890
＜その他固定資産計＞			2,739,898			
固定資産合計					44,338,470	
資産合計					125,198,093	

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554名	3月分配分金	20,027,586
		会員・職員	3月分謝金・賃金等	831,920
		年金保険事務所・年金基金	3月分厚生保険料・年金基金料	551,747
		九州電力(株)他3件	3月光熱水料等	164,142
		緑のリサイクル他20件	3月分材料費等	1,369,299
		リコーリース(株)他6件	3月分委託費等	363,104
		指定管理事業	3月分材料費等	4,010,300
		独自事業	3月分材料費等	15,370,661
		霧島市	法人市民税	50,000
			<未払金計>	42,738,759
	預り金	職員	3月分厚生保険料・年金基金料等	467,205
				<預り金計>
	仮受金	リコーリース(株)他3件	コンビニ手数料等	82,771
<仮受金計>				82,771
流動負債合計				43,288,735
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				43,288,735
正味財産				81,909,358


監 査 報 告 書

令和2年4月14日

公益社団法人
霧島市シルバー人材センター
理事長 南田 吉文 殿

公益社団法人 霧島市シルバー人材センター

監 事 小 濱 泉 

監 事 小 倉 正 実 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

(1) 業務監査

理事及び使用人等からその職務の執行状況について聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて調査した。

(2) 会計監査

会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について調査した。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、財政状態及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

監査報告書

公益社団法人 霧島市シルバー人材センター
理事長 南田 吉文 殿

令和2年4月17日

税理士法人 上川路会計
公認会計士 上川路長生



私は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの平成31年度における公益社団法人霧島市シルバー人材センターの収支及び財産の状況について、会計帳簿並びに関係書類などの提供を受け、必要と思われる監査手続を用いて、正味財産増減計算書、貸借対照表及び収支計算書の正確性を検討しました。その結果、貸借対照表等は法令及び法人の規程に従い、法人財産及び収支の状況を概ね適正に表示しているものと認めます。

以上