

【議案 第1号】

平成30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。

令和元年5月30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30年 4月 1日から平成31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	411,210,000	411,122,865	87,135
受取配分金	337,700,000	337,624,074	75,926
受取材料費等	35,600,000	35,596,435	3,565
受取事務費	37,910,000	37,902,356	7,644
労働者派遣事業等受託収益	6,860,000	6,816,736	43,264
労働者派遣事業等受託収益	6,860,000	6,816,736	43,264
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,336,000	19,323,097	12,903
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,336,000	19,323,097	12,903
指定管理事業受託収益(城山公園)	36,391,000	36,295,975	95,025
指定管理事業受託収益(城山公園)	16,832,000	16,831,800	200
利用料金収入(城山公園)	19,559,000	19,464,175	94,825
指定管理事業受託収益(城山自主)	3,161,000	3,122,830	38,170
売上収入1	1,101,000	1,018,250	82,750
売上収入2	2,060,000	2,104,580	△ 44,580
指定管理事業受託収益(黒石岳)	6,007,000	5,835,970	171,030
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,683,000	5,682,960	40
利用料金収入(黒石岳森林公園)	324,000	153,010	170,990
指定管理事業受託収益(黒石自主)	117,000	83,100	33,900
売上収入1	117,000	83,100	33,900
独自事業収益(緑のサイクル業務)	35,201,000	35,170,491	30,509
独自事業収益(緑のサイクル業務)	35,201,000	35,170,491	30,509
受取会費	1,800,000	1,786,000	14,000
正会員受取会費	1,800,000	1,786,000	14,000
受取補助金等	33,013,000	33,013,000	0
受取連合交付金	12,736,000	12,736,000	0
受取(市)補助金	20,277,000	20,277,000	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	4,554	1,446
特定資産受取利息	6,000	4,554	1,446
雑収益	606,000	587,979	18,021
受取利息	11,000	416	10,584
雑収益	595,000	587,563	7,437
経常収益計	553,709,000	553,162,597	546,403
(2)経常費用			
事業費	551,950,000	548,435,926	3,514,074
支払配分金	337,700,000	337,624,074	75,926
支払材料費等	35,600,000	35,111,181	488,819
給料手当	33,244,000	32,934,212	309,788
臨時雇賃金	6,305,000	6,055,092	249,908

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
法定福利費	7,706,000	7,424,053	281,947
退職給付費用	2,288,000	2,288,000	0
福利厚生費	268,000	227,757	40,243
会議費	300,000	259,752	40,248
役員等旅費交通費	700,000	687,050	12,950
旅費交通費	2,338,000	2,289,626	48,374
通信運搬費	2,574,000	2,447,230	126,770
減価償却費	238,000	237,030	970
什器備品費	405,000	377,604	27,396
消耗品費	3,285,000	3,149,265	135,735
修繕費	2,950,000	2,742,916	207,084
印刷製本費	1,664,000	1,554,164	109,836
光熱水料費	8,827,000	8,702,815	124,185
賃借料	8,173,000	7,982,065	190,935
保険料	3,800,000	3,775,620	24,380
諸謝金	15,214,000	15,088,317	125,683
租税公課	3,728,000	3,719,450	8,550
支払負担金	128,000	92,100	35,900
委託費	8,254,000	8,069,308	184,692
教材費	0	0	0
支払利息	50,000	27,943	22,057
支払手数料	174,000	153,893	20,107
施設管理委託費	51,042,000	50,998,149	43,851
燃料費	1,865,000	1,781,980	83,020
清掃費	0	0	0
緑化費	0	0	0
原材料費	8,234,000	8,125,858	108,142
仕入費	860,000	735,095	124,905
設備機器管理費	2,349,000	2,348,221	779
保安警備費	465,000	460,080	4,920
雑費	1,222,000	966,026	255,974
管理費	5,157,000	5,108,448	48,552
役員報酬	1,140,000	1,139,000	1,000
給料手当	582,000	581,779	221
法定福利費	268,000	267,418	582
退職給付費用	36,000	36,000	0
福利厚生費	22,000	21,522	478
会議費	120,000	112,915	7,085
役員等旅費交通費	100,000	88,700	11,300
旅費交通費	550,000	549,449	551
通信運搬費	100,000	93,638	6,362
消耗品費	26,000	25,756	244
印刷製本費	280,000	272,160	7,840

収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
光熱水料費	45,000	36,728	8,272
賃借料	82,000	81,004	996
保険料	61,000	61,000	0
租税公課	72,000	71,600	400
支払負担金	315,000	314,200	800
委託費	130,000	129,791	209
支払手数料	6,000	5,724	276
支払利息	1,000	0	1,000
雑費	1,221,000	1,220,064	936
経常費用計	557,107,000	553,544,374	3,562,626
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,398,000	△ 381,777	△ 3,016,223
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	△ 3,398,000	△ 381,777	△ 3,016,223
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	50,000	50,000	0
車両運搬具売却益	50,000	50,000	0
経常外収益計	50,000	50,000	0
(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	2	998
車両運搬具除却損	1,000	2	998
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	1,000	2	998
当期経常外増減額	49,000	49,998	△ 998
当期一般正味財産増減額	△ 3,349,000	△ 331,779	△ 3,017,221
一般正味財産期首残高	80,266,300	80,266,300	0
一般正味財産期末残高	76,917,300	79,934,521	△ 3,017,221
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	76,917,300	79,934,521	△ 3,017,221

収支計算書（注記）

平成30年 4月 1日から平成31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	0	0	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	0	0	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	0	0	0
＜投資活動支出＞			
固定資産取得支出	432,000	432,000	0
什器備品購入支出	432,000	432,000	0
特定資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0
財政運営資金積立資産取得支出	0	0	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	1,432,000	1,432,000	0
投資活動収支差額	△ 1,432,000	△ 1,432,000	0
【財務活動収支の部】			
＜財務活動収入＞			
借入金収入	40,000,000	30,000,000	10,000,000
短期借入金収入	40,000,000	30,000,000	10,000,000
財務活動収入計	40,000,000	30,000,000	10,000,000
＜財務活動支出＞			
借入金返済支出	40,000,000	30,000,000	10,000,000
短期借入金返済支出	40,000,000	30,000,000	10,000,000
財務活動支出計	40,000,000	30,000,000	10,000,000
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 1,432,000	△ 1,432,000	0

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	206,000	206,000	0
普通預金	31,162,905	40,240,742	△ 9,077,837
未収金	52,568,566	40,342,580	12,225,986
仮払金	24,560	0	24,560
前払金	199,380	2,741,520	△ 2,542,140
流動資産合計	84,161,411	83,530,842	630,569
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	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	40,598,572	39,598,572	1,000,000
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	14	16	△ 2
什器備品	1,394,784	1,199,814	194,970
その他固定資産合計	1,394,798	1,199,830	194,968
固定資産合計	41,993,370	40,798,402	1,194,968
資産合計	126,154,781	124,329,244	1,825,537
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	45,424,193	43,198,244	2,225,949
預り金	762,544	780,656	△ 18,112
仮受金	33,523	84,044	△ 50,521
流動負債合計	46,220,260	44,062,944	2,157,316
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	46,220,260	44,062,944	2,157,316
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	79,934,521	80,266,300	△ 331,779
(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)	(40,598,572)	(39,598,572)	(1,000,000)
正味財産合計	79,934,521	80,266,300	△ 331,779
負債及び正味財産合計	126,154,781	124,329,244	1,825,537

貸借対照表内訳表

平成31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	27,904,240	321,565	2,937,100		31,162,905
未収金	52,568,566	0	0		52,568,566
仮払金	24,560	0	0		24,560
前払金	138,380	0	61,000		199,380
流動資産合計	80,841,746	321,565	2,998,100		84,161,411
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	1,000,000	0	0		1,000,000
特定資産合計	40,598,572	0	0		40,598,572
(3)その他固定資産					
車輛運搬具	14	0	0		14
什器備品	1,394,784	0	0		1,394,784
その他固定資産合計	1,394,798	0	0		1,394,798
固定資産合計	41,993,370	0	0		41,993,370
資産合計	122,835,116	321,565	2,998,100		126,154,781
II 負債の部					
1.流動負債					
未払金	45,251,207	9,387	163,599		45,424,193
預り金	762,544	0	0		762,544
仮受金	33,523	0	0		33,523
流動負債合計	46,047,274	9,387	163,599		46,220,260
2.固定負債					
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	46,047,274	9,387	163,599		46,220,260
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	76,787,842	312,178	2,834,501		79,934,521
(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)	(40,598,572)	(0)	(0)	()	(40,598,572)
正味財産合計	76,787,842	312,178	2,834,501		79,934,521
負債及び正味財産合計	122,835,116	321,565	2,998,100		126,154,781

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	411,122,865	405,207,231	5,915,634
受取配分金	337,624,074	339,253,611	△ 1,629,537
受取材料費等	35,596,435	28,013,845	7,582,590
受取事務費	37,902,356	37,939,775	△ 37,419
労働者派遣事業等受託収益	6,816,736	4,673,914	2,142,822
労働者派遣事業等受託収益	6,816,736	4,673,914	2,142,822
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,323,097	19,413,485	△ 90,388
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,323,097	19,413,485	△ 90,388
指定管理事業受託収益(城山公園)	36,295,975	36,376,258	△ 80,283
指定管理事業受託収益(城山公園)	16,831,800	17,690,400	△ 858,600
利用料金収入(城山公園)	19,464,175	18,685,858	778,317
指定管理事業受託収益(城山自主)	3,122,830	2,788,365	334,465
売上収入1	1,018,250	897,130	121,120
売上収入2	2,104,580	1,891,235	213,345
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,835,970	0	5,835,970
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,682,960	0	5,682,960
利用料金収入(黒石岳森林公園)	153,010	0	153,010
指定管理事業受託収益(黒石自主)	83,100	0	83,100
売上収入1	83,100	0	83,100
独自事業収益(緑のサイクル業務)	35,170,491	38,141,351	△ 2,970,860
独自事業収益(緑のサイクル業務)	35,170,491	38,141,351	△ 2,970,860
受取会費	1,786,000	1,794,500	△ 8,500
正会員受取会費	1,786,000	1,794,500	△ 8,500
受取補助金等	33,013,000	34,660,000	△ 1,647,000
受取連合交付金	12,736,000	12,728,000	8,000
受取(市)補助金	20,277,000	21,932,000	△ 1,655,000
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	4,554	5,690	△ 1,136
特定資産受取利息	4,554	5,690	△ 1,136
雑収益	587,979	369,054	218,925
受取利息	416	355	61
雑収益	587,563	368,699	218,864
経常収益計	553,162,597	543,429,848	9,732,749

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	548,435,926	536,011,587	12,424,339
支払配分金	337,624,074	339,253,611	△ 1,629,537
支払材料費等	35,111,181	27,783,016	7,328,165
給料手当	32,934,212	34,935,896	△ 2,001,684
臨時雇賃金	6,055,092	5,975,027	80,065
法定福利費	7,424,053	7,637,859	△ 213,806
退職給付費用	2,288,000	2,238,300	49,700
福利厚生費	227,757	238,167	△ 10,410
会議費	259,752	169,137	90,615
役員等旅費交通費	687,050	486,250	200,800
旅費交通費	2,289,626	1,796,589	493,037
通信運搬費	2,447,230	2,415,791	31,439
減価償却費	237,030	252,383	△ 15,353
什器備品費	377,604	347,427	30,177
消耗品費	3,149,265	2,694,791	454,474
修繕費	2,742,916	2,649,549	93,367
印刷製本費	1,554,164	1,637,432	△ 83,268
光熱水料費	8,702,815	7,954,094	748,721
賃借料	7,982,065	7,725,592	256,473
保険料	3,775,620	3,689,171	86,449
諸謝金	15,088,317	14,097,827	990,490
租税公課	3,719,450	3,402,900	316,550
支払負担金	92,100	23,400	68,700
委託費	8,069,308	7,405,119	664,189
教材費	0	162,000	△ 162,000
支払利息	27,943	32,874	△ 4,931
支払手数料	153,893	78,880	75,013
施設管理委託費	50,998,149	47,169,069	3,829,080
燃料費	1,781,980	1,565,941	216,039
清掃費	0	0	0
緑化費	0	0	0
原材料費	8,125,858	9,098,925	△ 973,067
仕入費	735,095	866,887	△ 131,792
設備機器管理費	2,348,221	1,199,880	1,148,341
保安警備費	460,080	228,960	231,120
雑費	966,026	798,843	167,183

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	5,108,448	4,507,048	601,400
役員報酬	1,139,000	630,000	509,000
給料手当	581,779	567,536	14,243
法定福利費	267,418	265,007	2,411
退職給付費用	36,000	35,700	300
福利厚生費	21,522	20,046	1,476
会議費	112,915	96,214	16,701
役員等旅費交通費	88,700	259,300	△ 170,600
旅費交通費	549,449	716,440	△ 166,991
通信運搬費	93,638	92,108	1,530
消耗品費	25,756	28,134	△ 2,378
印刷製本費	272,160	246,240	25,920
光熱水料費	36,728	36,311	417
賃借料	81,004	59,095	21,909
保険料	61,000	61,000	0
租税公課	71,600	71,000	600
支払負担金	314,200	309,200	5,000
委託費	129,791	57,464	72,327
支払手数料	5,724	4,644	1,080
雑費	1,220,064	951,609	268,455
経常費用計	553,544,374	540,518,635	13,025,739
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 381,777	2,911,213	△ 3,292,990
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	△ 381,777	2,911,213	△ 3,292,990
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	50,000	0	50,000
車両運搬具売却益	50,000	0	50,000
経常外収益計	50,000	0	50,000
(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	2	1	1
車両運搬具除却損	2	1	1

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	2	1	1
当期経常外増減額	49,998	△ 1	49,999
当期一般正味財産増減額	△ 331,779	2,911,212	△ 3,242,991
一般正味財産期首残高	80,266,300	77,355,088	2,911,212
一般正味財産期末残高	79,934,521	80,266,300	△ 331,779
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	79,934,521	80,266,300	△ 331,779

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	406,177,865	406,177,865	0	4,945,000		411,122,865
受取配分金	337,624,074	337,624,074	0	0		337,624,074
受取材料費等	35,596,435	35,596,435	0	0		35,596,435
受取事務費	32,957,356	32,957,356	0	4,945,000		37,902,356
労働者派遣事業等受託収益	6,816,736	6,816,736	0	0		6,816,736
労働者派遣事業等受託収益	6,816,736	6,816,736	0	0		6,816,736
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,323,097	19,323,097	0	0		19,323,097
指定管理事業受託収益(都市公園)	19,323,097	19,323,097	0	0		19,323,097
指定管理事業受託収益(城山公園)	36,295,975	36,295,975	0	0		36,295,975
指定管理事業受託収益(城山公園)	16,831,800	16,831,800	0	0		16,831,800
利用料金収入(城山公園)	19,464,175	19,464,175	0	0		19,464,175
指定管理事業受託収益(城山自主)	3,122,830	3,122,830	0	0		3,122,830
売上収入1	1,018,250	1,018,250	0	0		1,018,250
売上収入2	2,104,580	2,104,580	0	0		2,104,580
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,835,970	5,835,970	0	0		5,835,970
指定管理事業受託収益(黒石岳)	5,682,960	5,682,960	0	0		5,682,960
利用料金収入(黒石岳森林公園)	153,010	153,010	0	0		153,010
指定管理事業受託収益(黒石自主)	83,100	83,100	0	0		83,100
売上収入1	83,100	83,100	0	0		83,100
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,170,491	35,170,491	0	0		35,170,491
独自事業収益(緑のリサイクル業務)	35,170,491	35,170,491	0	0		35,170,491
受取会費	1,429,000	1,429,000	147,000	210,000		1,786,000
正会員受取会費	1,429,000	1,429,000	147,000	210,000		1,786,000
受取補助金等	33,013,000	33,013,000	0	0		33,013,000
受取連合交付金	12,736,000	12,736,000	0	0		12,736,000
受取(市)補助金	20,277,000	20,277,000	0	0		20,277,000
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	4,554	4,554	0	0		4,554
特定資産受取利息	4,554	4,554	0	0		4,554
雑収益	587,951	587,951	2	26		587,979
受取利息	388	388	2	26		416
雑収益	587,563	587,563	0	0		587,563
経常収益計	547,860,569	547,860,569	147,002	5,155,026		553,162,597

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	548,308,881	548,308,881	127,045	0		548,435,926
支払配分金	337,624,074	337,624,074	0	0		337,624,074
支払材料費等	35,111,181	35,111,181	0	0		35,111,181
給料手当	32,934,212	32,934,212	0	0		32,934,212
臨時雇賃金	6,055,092	6,055,092	0	0		6,055,092
法定福利費	7,424,053	7,424,053	0	0		7,424,053
退職給付費用	2,288,000	2,288,000	0	0		2,288,000
福利厚生費	227,757	227,757	0	0		227,757
会議費	259,752	259,752	0	0		259,752
役員等旅費交通費	687,050	687,050	0	0		687,050
旅費交通費	2,289,626	2,289,626	0	0		2,289,626
通信運搬費	2,447,230	2,447,230	0	0		2,447,230
減価償却費	237,030	237,030	0	0		237,030
什器備品費	377,604	377,604	0	0		377,604
消耗品費	3,149,265	3,149,265	0	0		3,149,265
修繕費	2,742,916	2,742,916	0	0		2,742,916
印刷製本費	1,554,164	1,554,164	0	0		1,554,164
光熱水料費	8,702,815	8,702,815	0	0		8,702,815
賃借料	7,982,065	7,982,065	0	0		7,982,065
保険料	3,775,620	3,775,620	0	0		3,775,620
諸謝金	15,088,317	15,088,317	0	0		15,088,317
租税公課	3,719,450	3,719,450	0	0		3,719,450
支払負担金	92,100	92,100	0	0		92,100
委託費	8,058,708	8,058,708	10,600	0		8,069,308
教材費	0	0	0	0		0
支払利息	27,943	27,943	0	0		27,943
支払手数料	153,893	153,893	0	0		153,893
施設管理委託費	50,998,149	50,998,149	0	0		50,998,149
燃料費	1,781,980	1,781,980	0	0		1,781,980
清掃費	0	0	0	0		0
緑化費	0	0	0	0		0
原材料費	8,125,858	8,125,858	0	0		8,125,858
仕入費	735,095	735,095	0	0		735,095
設備機器管理費	2,348,221	2,348,221	0	0		2,348,221
保安警備費	460,080	460,080	0	0		460,080
雑費	849,581	849,581	116,445	0		966,026

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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				
管理費	0	0	0	5,108,448		5,108,448
役員報酬	0	0	0	1,139,000		1,139,000
給料手当	0	0	0	581,779		581,779
法定福利費	0	0	0	267,418		267,418
退職給付費用	0	0	0	36,000		36,000
福利厚生費	0	0	0	21,522		21,522
会議費	0	0	0	112,915		112,915
役員等旅費交通費	0	0	0	88,700		88,700
旅費交通費	0	0	0	549,449		549,449
通信運搬費	0	0	0	93,638		93,638
消耗品費	0	0	0	25,756		25,756
印刷製本費	0	0	0	272,160		272,160
光熱水料費	0	0	0	36,728		36,728
賃借料	0	0	0	81,004		81,004
保険料	0	0	0	61,000		61,000
租税公課	0	0	0	71,600		71,600
支払負担金	0	0	0	314,200		314,200
委託費	0	0	0	129,791		129,791
支払手数料	0	0	0	5,724		5,724
支払利息	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	1,220,064		1,220,064
経常費用計	548,308,881	548,308,881	127,045	5,108,448		553,544,374
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 448,312	△ 448,312	19,957	46,578		△ 381,777
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	△ 448,312	△ 448,312	19,957	46,578		△ 381,777
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
固定資産売却益	50,000	50,000	0	0		50,000
車両運搬具売却益	50,000	50,000	0	0		50,000
経常外収益計	50,000	50,000	0	0		50,000
(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	2	2	0	0		2

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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				
車両運搬具除却損	2	2	0	0		2
什器備品除却損	0	0	0	0		0
経常外費用計	2	2	0	0		2
当期経常外増減額	49,998	49,998	0	0		49,998
他会計振替額	9,387	9,387	△ 9,387	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 388,927	△ 388,927	10,570	46,578		△ 331,779
一般正味財産期首残高		77,176,769	301,608	2,787,923		80,266,300
一般正味財産期末残高		76,787,842	312,178	2,834,501		79,934,521
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		76,787,842	312,178	2,834,501		79,934,521

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	0	0	1,000,000
合 計	40,598,572	0	0	40,598,572

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	1,000,000	0	(1,000,000)	
合 計	40,598,572	0	40,598,572	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	24,542,106	24,542,092	14
什器備品	15,236,640	13,841,856	1,394,784
合 計	39,778,746	38,383,948	1,394,798

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	-	7,236,000	7,236,000	-	-
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	-	-
地域就業機会創出・拡大事業 （農業体験型観光創造事業）		-	2,000,000	2,000,000	-	-
霧島市補助金	霧島市	-	20,277,000	20,277,000	-	-
合 計		-	33,013,000	33,013,000	-	

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	0	0	1,000,000
	特定資産計	40,598,572	0	0	40,598,572

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)	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	27,710,858	
		鹿児島銀行	国分支店	運転資金として	3,452,047	
				＜現金預金計＞	31,368,905	
	未収金	配分金	686 件	3月末配分金	38,670,557	
		材料費等		3月末材料費等	8,256,988	
		事務費		3月末事務費	4,057,527	
		独自事業他		3月分売上等	513,282	
		城山公園		3月分売上等	937,112	
		城山公園(自主事業)		3月分売上等	130,600	
		黒石岳森林公園(自主事業)		3月分売上等	2,500	
				＜未収金計＞	52,568,566	
		仮払金	損保ジャパン日本興亜(株)		修理代仮払	24,560
			＜仮払金計＞	24,560		
	前払金	(株)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	
		(株)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					84,161,411	
(固定資産)	特定資産	＜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	
	その他固定資産	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	1,000,000	
				＜特定資産計＞	40,598,572	
		車両運搬具	車両(軽ダンプ・軽貨物等)14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	14	
		資産	什器備品	ヨド物置他22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	1,394,784
					＜その他固定資産計＞	1,394,798
固定資産合計					41,993,370	
資産合計					126,154,781	

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562名		3月分配分金	23,241,078
		会員・職員		3月分謝金・賃金等	1,563,256
		役員		3月分役員報酬等	79,900
		年金保険事務所・年金基金		2・3月分厚生保険料・年金基金料	703,520
		九州電力(株)他3件		3月分光熱水料等	155,503
		緑のリサイクル他23件		3月分材料費等	1,634,437
		リコーリース(株)他11件		3月分委託費等	664,273
		指定管理事業		3月分材料費等	3,905,747
		独自事業		3月分材料費等	13,426,479
		霧島市		法人市民税	50,000
				＜未払金計＞	45,424,193
	預り金	職員		2・3月分厚生保険料・年金基金料等	762,544
				＜預り金計＞	762,544
	仮受金	リコーリース(株)		コンビニ手数料等	33,523
				＜仮受金計＞	33,523
流動負債合計					46,220,260
(固定負債)					0
固定負債合計					0
負債合計					46,220,260
正味財産					79,934,521

監 査 報 告 書

平成31年4月16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30年4月1日から平成31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

平成 31 年 4 月 18 日

税理士法人 上川路会社
公認会計士 上川路長生



私は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの平成 30 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