

2019年度 損益計算書

自 2019 年4月 1日

至 2020 年3月31日

公益社団法人郡山市シルバー人材センター

貸借対照表

(2020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	110,670	206,942	△ 96,272
普通預金	333,173	5,104,725	△ 4,771,552
郵便払込金	59,388	177,427	△ 118,039
未収金	55,737,516	61,228,834	△ 5,491,318
仮払金	0	2,144,100	△ 2,144,100
立替金	380,000	341,000	39,000
前払金	243,000	263,000	△ 20,000
流動資産合計	56,863,747	69,466,028	△ 12,602,281
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,492,725	6,965,895	△ 1,473,170
減価償却引当資産	20,709,616	20,709,616	0
事業推進積立資産	37,053,835	37,053,835	0
記念事業積立資産	7,500,000	7,500,000	0
特定資産合計	70,756,176	72,229,346	△ 1,473,170
(2) その他固定資産			
車両運搬具	3,218,488	5,285,171	△ 2,066,683
什器備品	12,525,762	11,296,735	1,229,027
敷金	170,000	170,000	0
電話加入権	304,800	304,800	0
預託金	63,120	63,120	0
その他固定資産合計	16,282,170	17,119,826	△ 837,656
固定資産合計	87,038,346	89,349,172	△ 2,310,826
資産合計	143,902,093	158,815,200	△ 14,913,107
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,079,838	48,130,143	△ 6,050,305
預り金	835,625	5,127,340	△ 4,291,715
前受金	4,897,706	7,865,867	△ 2,968,161
流動負債合計	47,813,169	61,123,350	△ 13,310,181
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,492,725	6,965,895	△ 1,473,170
固定負債合計	5,492,725	6,965,895	△ 1,473,170
負債合計	53,305,894	68,089,245	△ 14,783,351
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	90,596,199	90,725,955	△ 129,756
(うち、特定資産への充当額)	65,263,451	65,263,451	0
正味財産合計	90,596,199	90,725,955	△ 129,756
負債及び正味財産合計	143,902,093	158,815,200	△ 14,913,107

正味財産増減計算書

(2019年4月1日から2020年3月31日)

(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	666,882,844	693,781,004	△ 26,898,160
受取配分金	594,731,047	618,405,967	△ 23,674,920
受取材料費等	22,546,525	23,261,604	△ 715,079
受取事務費	49,605,272	52,113,433	△ 2,508,161
労働者派遣事業等受託収益	31,858,634	31,438,138	420,496
労働者派遣事業受託収益	31,858,634	31,438,138	420,496
有料職業紹介受託事業収益	0	5,184	△ 5,184
有料職業紹介受託事業収益	0	5,184	△ 5,184
受取会費	5,133,200	5,113,200	20,000
正会員受取会費	4,196,200	4,119,200	77,000
特別会員受取会費	46,000	49,000	△ 3,000
賛助会員受取会費	891,000	945,000	△ 54,000
受取補助金等	15,740,000	15,740,000	0
受取連合交付金	7,870,000	7,870,000	0
受取市補助金	7,870,000	7,870,000	0
特定資産運用益	484	36	448
特定資産受取利息	484	36	448
雑収益	17,643	15,174	2,469
受取利息	363	392	△ 29
雑収益	17,280	14,782	2,498
経常収益計	719,632,805	746,092,736	△ 26,459,931
(2) 経常費用			
事業費	704,476,756	725,193,769	△ 20,717,013
支払配分金	594,731,047	618,405,967	△ 23,674,920
支払材料費等	8,854,046	9,028,289	△ 174,243
給料手当	49,445,828	42,428,009	7,017,819
臨時雇賃金	4,622,499	6,045,570	△ 1,423,071
法定福利費	8,749,410	7,535,401	1,214,009
退職給付費用	2,259,900	1,719,900	540,000
福利厚生費	1,376,358	955,240	421,118
旅費交通費	1,986,903	3,658,010	△ 1,671,107
通信運搬費	6,161,507	6,071,255	90,252
減価償却費	3,301,894	4,581,468	△ 1,279,574
什器備品費	471,600	229,851	241,749
消耗品費	3,220,011	2,855,286	364,725
修繕費	406,875	344,807	62,068
印刷製本費	1,213,364	1,800,811	△ 587,447
光熱水料費	316,538	317,850	△ 1,312
賃借料	4,722,118	5,066,910	△ 344,792
保険料	5,432,320	5,489,610	△ 57,290
諸謝金	405,000	589,300	△ 184,300
租税公課	4,327,470	4,237,290	90,180

科 目	当年度	前年度	増 減
組織活動助成費	17,297	6,612	10,685
委託費	1,625,638	2,885,914	△ 1,260,276
教材費	118,819	169,926	△ 51,107
支払手数料	47,897	28,552	19,345
貸倒損失	9,600	337,472	△ 327,872
雑費	652,817	404,469	248,348
管理費	15,285,805	14,679,671	606,134
役員報酬	1,679,000	1,615,000	64,000
給料手当	5,493,981	4,714,224	779,757
臨時雇賃金	513,611	671,730	△ 158,119
法定福利費	972,157	837,267	134,890
退職給付費用	251,100	191,100	60,000
福利厚生費	152,929	106,138	46,791
役員等旅費交通費	719,880	517,265	202,615
旅費交通費	140,781	348,972	△ 208,191
通信運搬費	684,612	674,584	10,028
減価償却費	366,878	509,052	△ 142,174
什器備品費	52,401	25,539	26,862
消耗品費	357,780	317,255	40,525
修繕費	45,209	38,312	6,897
印刷製本費	134,819	200,091	△ 65,272
光熱水料費	35,171	35,317	△ 146
賃借料	524,680	562,990	△ 38,310
保険料	200,000	200,000	0
租税公課	480,830	470,810	10,020
支払負担金	542,170	755,040	△ 212,870
委託費	180,627	320,658	△ 140,031
支払手数料	5,322	3,173	2,149
教材費	13,203	18,881	△ 5,678
組織活動助成費	1,922	735	1,187
総会費	1,664,206	1,500,596	163,610
雑費	72,536	44,942	27,594
經常費用計	719,762,561	739,873,440	△ 20,110,879
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 129,756	6,219,296	△ 6,349,052
当期經常増減額	△ 129,756	6,219,296	△ 6,349,052
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
賠償金受取収益	0	2,765,600	△ 2,765,600
經常外収益計	0	2,765,600	△ 2,765,600
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	2,765,600	△ 2,765,600
当期一般正味財産増減額	△ 129,756	8,984,896	△ 9,114,652
一般正味財産期首残高	90,725,955	81,741,059	8,984,896
一般正味財産期末残高	90,596,199	90,725,955	△ 129,756
II 正味財産期末残高	90,596,199	90,725,955	△ 129,756

財務諸表に対する注記

1. 財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から特定退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,965,895	0	1,473,170	5,492,725
減価償却引当資産	20,709,616	0	0	20,709,616
事業推進積立資産	37,053,835	0	0	37,053,835
記念事業積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
小 計	72,229,346	0	1,473,170	70,756,176
合 計	72,229,346	0	1,473,170	70,756,176

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)	(内一般正味財産からの充当額)	(内負債に対応する額)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	5,492,725	(0)	(0)	(5,492,725)
減価償却引当資産	20,709,616	(0)	(20,709,616)	(0)
事業推進積立資産	37,053,835	(0)	(37,053,835)	(0)
記念事業積立資産	7,500,000	(0)	(7,500,000)	(0)
小 計	70,756,176	(0)	(65,263,451)	(5,492,725)
合 計	70,756,176	(0)	(65,263,451)	(5,492,725)

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	14,160,945	10,942,457	3,218,488
什器備品	22,816,398	10,290,636	12,525,762
合 計	36,977,343	21,233,093	15,744,250

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						
運営補助金	国	0	7,870,000	7,870,000	0	—
運営補助金	郡山市	0	7,870,000	7,870,000	0	—
合 計		0	15,740,000	15,740,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,965,895	0	1,473,170	5,492,725
減価償却引当資産	20,709,616	0	0	20,709,616
事業推進積立資産	37,053,835	0	0	37,053,835
記念事業積立資産	7,500,000	0	0	7,500,000
小 計	72,229,346	0	1,473,170	70,756,176
合 計	72,229,346	0	1,473,170	70,756,176

2. 引当金の明細

(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
退職給付引当金	6,965,895	0	1,473,170	5,492,725

財 産 目 録

(2020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	手元保管	運転資金	110,670
普通預金	東邦銀行市役所支店1口座	運転資金	333,173
郵便払込金	ゆうちょ銀行1口座	運転資金	59,388
未収金	郡山市、他	公益目的事業の未収金	55,737,516
仮払金	郡山税務署	2019年度消費税中間申告 納付分	0
立替金	郡山市 郡山市SC.憩の広場	駅前駐輪場管理業務つり銭 憩の広場つり銭	380,000
前払金	エム・ワイ、郡山商工会議所他	賃借料、特退金掛金	243,000
流動資産合計			56,863,747
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	東邦銀行市役所支店	退職給付引当金の支払い財源 積立	5,492,725
減価償却引当資産	東邦銀行市役所支店	減価償却資産の引当て財源積 立	20,709,616
事業推進積立資産	東邦銀行市役所支店	公益目的事業の推進財源積立	37,053,835
記念事業積立資産	東邦銀行市役所支店	特定費用準備資金の積立	7,500,000
その他固定資産			
車両運搬具	朝日1-29-9 車輛7台	公益目的事業及び管理業務に 使用	3,218,488
什器備品	朝日1-29-9 印刷機、他	公益目的事業及び管理業務に 使用	12,525,762
敷 金	朝日1-27-5 憩の広場	公益目的事業及び普及啓発業 務に使用	170,000
電話加入権	朝日1-29-9 4回線	公益目的事業及び管理業務に 使用	304,800
預託金	朝日1-29-9 車輛リサイクル費用7台	公益目的事業に使用	63,120
固定資産合計			87,038,346
資産合計			143,902,093
(流動負債)			
未払金	会員 (株)宮川、他	3月会員配分金未払い分、材料 費等の未払い、他	42,079,838
預り金	会員、職員他	職員の社会保険料預り分、他	835,625
前受金	郡山市他	受託事業未精算分	4,897,706
流動負債合計			47,813,169
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金の引 当	5,492,725
固定負債合計			5,492,725
負債合計			53,305,894
正味財産			90,596,199