

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			
現金預金	7,200,377	11,221,349	△ 4,020,972
未収金	5,521,890	6,481,254	△ 959,364
貯蔵品	17,000	11,000	6,000
立替金	0	6,331	△ 6,331
前払金	53,000	53,000	0
流動資産合計	12,792,267	17,772,934	△ 4,980,667
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	1,606,000	1,606,000	0
EM機械等修繕積立資産	153,133	153,133	0
資産取得準備資金積立資産	4,500,000	3,500,000	1,000,000
特定資産合計	6,259,133	5,259,133	1,000,000
(2) その他固定資産			
建物	163,408	189,958	△ 26,550
車両運搬具	2	2	0
什器備品	375,147	420,870	△ 45,723
電話加入権	229,320	229,320	0
再資源化預託金	13,710	13,710	0
その他固定資産合計	781,587	853,860	△ 72,273
固定資産合計	7,040,720	6,112,993	927,727
資産合計	19,832,987	23,885,927	△ 4,052,940
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,852,334	6,659,097	△ 806,763
預り金	261,394	389,045	△ 127,651
前受金	111,662	136,358	△ 24,696
流動負債合計	6,225,390	7,184,500	△ 959,110
負債合計	6,225,390	7,184,500	△ 959,110
III 正味財産の部			
一般正味財産	13,607,597	16,701,427	△ 3,093,830
(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)	(6,259,133)	(5,259,133)	(1,000,000)
正味財産合計	13,607,597	16,701,427	△ 3,093,830
負債及び正味財産合計	19,832,987	23,885,927	△ 4,052,940

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	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	6,228,466	971,911	0	7,200,377
未収金	5,521,890	0	0	5,521,890
貯蔵品	17,000	0	0	17,000
立替金	0	0	0	0
前払金	53,000	0	0	53,000
公益目的事業会計未収金	0	550,179	△ 550,179	0
法人会計立替金	525,434	0	△ 525,434	0
流動資産合計	12,345,790	1,522,090	△ 1,075,613	12,792,267
2 固定資産				
(1) 特定資産				
減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
資産取得準備資金積立資産	4,500,000	0	0	4,500,000
特定資産合計	6,259,133	0	0	6,259,133
(2) その他固定資産				
建物	163,408	0	0	163,408
車両運搬具	2	0	0	2
什器備品	375,147	0	0	375,147
電話加入権	229,320	0	0	229,320
再資源化預託金	13,710	0	0	13,710
その他固定資産合計	781,587	0	0	781,587
固定資産合計	7,040,720	0	0	7,040,720
資産合計	19,386,510	1,522,090	△ 1,075,613	19,832,987
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	5,852,334	0	0	5,852,334
預り金	261,394	0	0	261,394
前受金	111,662	0	0	111,662
公益目的事業会計未払金	0	525,434	△ 525,434	0
法人会計未払金	550,179	0	△ 550,179	0
流動負債合計	6,775,569	525,434	△ 1,075,613	6,225,390
負債合計	6,775,569	525,434	△ 1,075,613	6,225,390
III 正味財産の部				
一般正味財産	12,610,941	996,656	0	13,607,597
(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)	(6,259,133)	(0)	(0)	(6,259,133)
正味財産合計	12,610,941	996,656	0	13,607,597
負債及び正味財産合計	19,386,510	1,522,090	△ 1,075,613	19,832,987

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			
特定資産運用益	47	30	17
特定資産受取利息	47	30	17
受取会費	379,700	403,200	△23,500
正会員受取会費	379,700	403,200	△23,500
受託事業収益	73,773,434	74,600,233	△826,799
受取配分金	57,854,084	57,872,190	△18,106
受取材料費等	8,398,588	9,206,576	△807,988
受取事務費	7,520,762	7,521,467	△705
独自事業収益	882,863	630,268	252,595
受取配分金	508,510	406,350	102,160
受取材料費等	308,245	171,088	137,157
受取事務費	66,108	52,830	13,278
受取事業収益(介護・日常生活支援事業)	1,496,040	1,054,170	441,870
介護・生活支援事業受託収益	1,346,670	948,740	397,930
介護・生活支援事業利用者負担金収益	149,370	105,430	43,940
受取補助金	16,200,000	16,200,000	0
受取連合交付金	8,100,000	8,100,000	0
受取市町村補助金	8,100,000	8,100,000	0
受取業務受託収益	605,302	759,938	△154,636
労働者派遣事業等受託収益	605,302	759,938	△154,636
雑収益	13,087	12,156	931
受取利息	86	107	△21
雑収益	13,001	12,049	952
経常収益計	93,350,473	93,659,995	△309,522
(2) 経常費用			
事業費	93,110,359	90,789,920	2,320,439
支払配分金	59,525,168	59,085,760	439,408
支払材料費等	7,501,798	7,399,371	102,427
給料手当	17,157,681	15,944,919	1,212,762
法定福利費	2,550,456	2,274,983	275,473
退職給付費用	489,600	478,400	11,200
福利厚生費	46,906	47,647	△741
旅費交通費	253,780	238,520	15,260
通信運搬費	383,731	364,375	19,356
減価償却費	222,273	162,353	59,920
什器備品費	20,930	33,777	△12,847
消耗品費	615,209	221,342	393,867
修繕費	41,412	22,586	18,826
印刷製本費	148,845	166,817	△17,972
会議費	29,260	13,784	15,476
賃借料	1,945,392	1,984,599	△39,207
保険料	1,020,260	975,930	44,330

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	226,900	288,760	△61,860
租税公課	199,450	402,359	△202,909
組織活動助成費	133,700	125,400	8,300
委託費	496,977	513,703	△16,726
教材費	4,679	6,038	△1,359
支払手数料	17,888	18,792	△904
貸倒損失	30,500	0	30,500
雑費	47,564	19,705	27,859
管理費	3,333,944	2,756,392	577,552
役員報酬	609,000	459,000	150,000
給料手当	1,086,397	929,508	156,889
法定福利費	165,718	139,932	25,786
退職給付費用	38,400	33,600	4,800
福利厚生費	2,839	7,231	△4,392
会議費	10,000	10,000	0
役員費用弁償	38,300	31,400	6,900
旅費交通費	256,400	107,620	148,780
通信運搬費	61,785	49,917	11,868
消耗品費	26,954	11,646	15,308
印刷製本費	17,765	20,131	△2,366
賃借料	242,360	186,125	56,235
保険料	53,000	53,000	0
諸謝金	117,115	66,000	51,115
租税公課	195,920	192,111	3,809
支払負担金	365,000	395,540	△30,540
委託費	36,991	47,305	△10,314
支払手数料	5,900	5,776	124
雑費	4,100	10,550	△6,450
経常費用計	96,444,303	93,546,312	2,897,991
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,093,830	113,683	△3,207,513
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	△3,093,830	113,683	△3,207,513
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△3,093,830	113,683	△3,207,513
一般正味財産期首残高	16,701,427	16,587,744	113,683
一般正味財産期末残高	13,607,597	16,701,427	△3,093,830
Ⅱ 正味財産期末残高	13,607,597	16,701,427	△3,093,830

正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	47	0	0	47
特定資産受取利息	47	0	0	47
受取会費	189,850	189,850	0	379,700
正会員受取会費	189,850	189,850	0	379,700
受託事業収益	70,765,234	3,008,200	0	73,773,434
受取配分金	57,854,084	0	0	57,854,084
受取材料費等	8,398,588	0	0	8,398,588
受取事務費	4,512,562	3,008,200	0	7,520,762
独自事業収益	882,863	0	0	882,863
受取配分金	508,510	0	0	508,510
受取材料費等	308,245	0	0	308,245
受取事務費	66,108	0	0	66,108
受取事業収益（介護・生活支援事業）	1,496,040	0	0	1,496,040
介護・生活支援事業受託収益	1,346,670	0	0	1,346,670
介護・生活支援事業利用者負担金収益	149,370	0	0	149,370
受取補助金	16,200,000	0	0	16,200,000
受取連合交付金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取市町村補助金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取業務受託収益	605,302	0	0	605,302
労働者派遣事業等受託収益	605,302	0	0	605,302
雑収益	13,076	11	0	13,087
受取利息	75	11	0	86
雑収益	13,001	0	0	13,001
経常収益計	90,152,412	3,198,061	0	93,350,473
(2) 経常費用				
事業費	93,110,359		0	93,110,359
支払配分金	59,525,168		0	59,525,168
支払材料費等	7,501,798		0	7,501,798
給料手当	17,157,681		0	17,157,681
法定福利費	2,550,456		0	2,550,456
退職給付費用	489,600		0	489,600
福利厚生費	46,906		0	46,906
旅費交通費	253,780		0	253,780
通信運搬費	383,731		0	383,731
減価償却費	222,273		0	222,273
什器備品費	20,930		0	20,930
消耗品費	615,209		0	615,209
修繕費	41,412		0	41,412
印刷製本費	148,845		0	148,845
会議費	29,260		0	29,260
賃借料	1,945,392		0	1,945,392
保険料	1,020,260		0	1,020,260
諸謝金	226,900		0	226,900
租税公課	199,450		0	199,450
組織活動助成費	133,700		0	133,700
委託費	496,977		0	496,977
教材費	4,679		0	4,679
支払手数料	17,888		0	17,888
貸倒損失	30,500		0	30,500
雑費	47,564		0	47,564
管理費		3,333,944	0	3,333,944
役員報酬		609,000	0	609,000

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
給料手当		1,086,397	0	1,086,397
法定福利費		165,718	0	165,718
退職給付費用		38,400	0	38,400
福利厚生費		2,839	0	2,839
会議費		10,000	0	10,000
役員費用弁償		38,300	0	38,300
旅費交通費		256,400	0	256,400
通信運搬費		61,785	0	61,785
消耗品費		26,954	0	26,954
印刷製本費		17,765	0	17,765
賃借料		242,360	0	242,360
保険料		53,000	0	53,000
諸謝金		117,115	0	117,115
租税公課		195,920	0	195,920
支払負担金		365,000	0	365,000
委託費		36,991	0	36,991
支払手数料		5,900	0	5,900
雑費		4,100	0	4,100
経常費用計	93,110,359	3,333,944	0	96,444,303
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,957,947	△135,883	0	△3,093,830
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△2,957,947	△135,883	0	△3,093,830
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△2,957,947	△135,883	0	△3,093,830
一般正味財産期首残高	15,568,888	1,132,539	0	16,701,427
一般正味財産期末残高	12,610,941	996,656	0	13,607,597
Ⅱ 正味財産期末残高	12,610,941	996,656	0	13,607,597

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 有形固定資産(リース資産を除く)

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	当期末残高
特定資産				
減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
EM機械等修繕積立資産	153,133	0	0	153,133
資産取得準備資金積立資産	3,500,000	1,000,000	0	4,500,000
合 計	5,259,133	1,000,000	0	6,259,133

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	1,606,000	(0)	(1,606,000)	(0)
EM機械等修繕積立資産	153,133	(0)	(153,133)	(0)
資産取得準備資金積立資産	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(0)
合 計	6,259,133	(0)	(6,259,133)	(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
建物	450,000	286,592	163,408
車両運搬具	871,701	871,699	2
什器備品	1,137,719	762,572	375,147
合 計	2,459,420	1,920,863	538,557

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	—	8,100,000	8,100,000	—	—
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー人材センター 連合会	—	8,100,000	8,100,000	—	—
みやこ町補助金			8,100,000	8,100,000		
運営費補助事業	みやこ町		8,100,000	8,100,000		
合 計		—	16,200,000	16,200,000	—	

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	1,606,000	0	0	1,606,000
	EM機械等修繕積立資金	153,133	0	0	153,133
	資産取得準備資金積立資産	3,500,000	1,000,000	0	4,500,000
	特定資産計	5,259,133	1,000,000	0	6,259,133

2. 引当金の明細

該当事項なし

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	手元保管現金	運転資金として	52,575	
	<普通預金>			
	西日本シティ銀行行橋支店	運転資金として	5,539,779	
	福岡京築農業協同組合勝山支店	運転資金として	382,206	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	471,970	
	ゆうちょ銀行 2	運転資金として	753,847	
			<現金預金計>	7,200,377
	未収金	配分金 64件	3月配分金	3,625,973
			令和2年2月配分金	50,460
		材料費等 59件	3月分材料費等	1,279,918
		令和2年2月分材料費	40	
事務費 64件		3月分事務費	471,348	
		令和2年2月分事務費	6,560	
福岡県リバー人材センター連合会 労働保険料充当額	令和2年2月分～令和2年3月分派遣事業手数料	84,006		
		<未収金計>	5,521,890	
貯蔵品	事務所保管	ヘルメット17個	17,000	
		<貯蔵品計>	17,000	
前払金	株式会社全福サービス	役員賠償責任保険	53,000	
		<前払金計>	53,000	
流動資産合計			12,792,267	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	<普通預金> 福岡京築農業協同組合犀川支店	減価償却資産の引当資産として管理している。 1,606,000	
	EM機械等修繕積立資産	<普通預金> 福岡京築農業協同組合豊津支店	EM機械等修繕積立の引当資産として管理している。 153,133	
	資産取得準備資金積立資産	<普通預金> 西日本シティ銀行行橋支店	資産取得準備資金積立の引当資産として管理している。 4,500,000	
			<特定資産計>	6,259,133
その他固定資産	建物	倉庫 2棟	公益目的事業に使用する倉庫 163,408	
	車両運搬具	車両(軽トラック) 1台	公益目的事業に使用する車両 1	
		車両(軽ワゴン) 1台	公益目的事業に使用する車両 1	
		什器備品	高圧洗浄機 1台	公益目的事業に使用する備品 1
		ノートパソコン 2台	公益目的事業に使用する備品 175,343	
		焼き芋機 1台	公益目的事業に使用する備品 93,553	
		乗用運搬車 1台	公益目的事業に使用する備品 106,250	
	電話加入権		公益目的事業に使用する財産 229,320	
再資源化預託金	2件	自動車リサイクル法による預託金 13,710		
		<その他固定資産計>	781,587	
固定資産合計			7,040,720	
資産合計			19,832,987	
(流動負債)				
未払金	会員	3月配分金	3,967,596	
	株式会社ナフコ 他4件	3月分材料費等	281,425	
	職員	職員及び嘱託職員の3月分給料	984,540	
	役員	3月分役員報酬 役員費用弁償	37,298	
	日本年金機構 他	3月分事業主社会保険料等	171,364	
	IBJL東芝リース株式会社	3月分リース料金及び保守料	84,240	
	リコージャパン株式会社	3月分 コピー代	20,835	
	NTT西日本	3月分電話リース料及び使用料	32,212	
	セコム株式会社	3月分セキュリティ	8,800	
	株式会社ディエスジャパン	3月分 封筒	44,660	
	行橋税務署	消費税確定申告納付額	219,000	
	労働基準監督署	労災保険料等	364	
			<未払金計>	5,852,334
	預り金	役職員他	源泉所得税等	261,394
			<預り金計>	261,394
前受金	会員 53件	正会員年会費 53名分	104,000	
	発注者 1件	令和2年度分作業代金	7,662	
		<前受金計>	111,662	
流動負債合計			6,225,390	
負債合計			6,225,390	
正味財産			13,607,597	