

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	
		使用目的等	使用事業		
(流動資産)					
現金 預金 未収金 仮払金 立替金	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	40,000
	預金	当座預金	集金振込	シルバー人材センター事業	4,332,763
		郵便替口座			
		普通預金	運転資金	法人管理	0
		津山信用金庫 本店			
		普通預金	運転資金	シルバー人材センター事業	26,639,480
	津山信用金庫 本店				
	普通預金	運転資金	シルバー人材センター事業	4,414,082	
中国銀行 津山市役所出張所					
未収金	津山市他 236 件	契約9,386,885 派遣受託料 4,731,720	シルバー人材センター事業	14,118,495	
仮払金			シルバー人材センター事業	0	
立替金				0	
流動資産合計				49,544,820	
(固定資産)					
特定資産					
減価償却引当資産	定期預金	固定資産買換え資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業	6,812,125	
	津山信用金庫 本店				
	定期預金	固定資産買換え資金として管理されている預金 未払分	シルバー人材センター事業	5,442,719	
中国銀行 津山市役所出張所					
財政運営資金積立資産	定期預金	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業の運営資金として使用している	シルバー人材センター事業	4,831,000	
津山信用金庫 本店					
事務所移転に係る特定費用準備資金	定期預金	事務所移転に係る費用の準備資金として管理されている預金 【未払4,716,474】	シルバー人材センター事業	5,104,407	
津山信用金庫 本店					
その他の固定資産	建物	倉庫	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している	シルバー人材センター事業	378,800
		津山市野村			
		倉庫	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している	シルバー人材センター事業	1,800,000
		津山市井口21-1			
建物造作	建物造作	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している	シルバー人材センター事業	14,341,268	
津山市井口21-1					
車輛運搬具	軽トラック2台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	9	
軽自動車7台					
什器備品	エアコン	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,050,000	
	エアコン	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	670,000	
O A 機器一式		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	12,515	
	ホイルローダー1台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等		金額	
		使用目的等	使用事業		
	木材破砕機	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,074,851	
	チッパー設備1式	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1	
	電話加入権	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	267,264	
		法人管理として使用している	法人管理	267,264	
	預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	73,120	
固定資産合計				42,125,344	
資産合計				91,670,164	
(流動負債)					
	未払金	配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金・立替材料未払い金額	シルバー人材センター事業	6,204,770
		社会保険料等	社会保険料の未払い金	シルバー人材センター事業	676,134
		臨時賃金	臨時賃金等の未払い金額	シルバー人材センター事業	336,200
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払い金額	シルバー人材センター事業	816,665
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する賃借料。委託料等未払い金額	シルバー人材センター事業	368,771
	13,119,014	特定資産積立	令和元年積み立て分	シルバー人材センター事業	4,716,474
	前受金	業務委託	シルバー人材センター事業に供する前受金 会員会費含む	シルバー人材センター事業	1,002,417
	仮受金	業務委託	シルバー人材センター事業に供する仮受金	シルバー人材センター事業	387,488
	預り金	職員	職員からの社会保険料・源泉・住民税	シルバー人材センター事業	890,310
流動負債合計				15,399,229	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				15,399,229	
正味財産				76,270,935	

財務諸表に対する注記 2020.3.31

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減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。

(3) 事務所移転に係る特定費用準備資金の令和元年度分（4,716,474円）は未払い計上となっている。

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	12,254,844	0	0	12,254,844
財政調整資金積立資産	4,831,000	0	0	4,831,000
事務所移転に係る特定費用準備資金	20,963,933	4,716,474	20,576,000	5,104,407
合計	38,049,777	4,716,474	20,576,000	22,190,251

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				
減価償却引当資産	12,254,844	(0)	(12,254,844)	(0)
財政調整資金積立資産	4,831,000	(0)	(4,831,000)	(0)
事務所移転に係る特定費用準備資金	5,104,407	(0)	(5,104,407)	(0)
合計	12,254,844	0	22,190,251	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
建物附属設備	15,077,125	735,857	14,341,268
建物附属設備	2,800,000	621,200	2,178,800
車輛運搬具	9,574,960	9,574,951	9
什器備品	8,364,814	5,557,446	2,807,368
合計	35,816,899	16,489,454	19,327,445

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	15,739,000	0
高齢者就業機会確保事業費等補助金	市町村	15,739,000	0
合計		31,478,000	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増減額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産		0	0	0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	減価償却引当資産	12,254,844	0	0	12,254,844
	財政運営資金資産	4,831,000	0	0	4,831,000
	事務所移転に係る特定費用準備資金	20,963,933	4,716,474	20,576,000	5,104,407
	特定資産計	38,049,777	4,716,474	20,576,000	22,190,251