

公益社団法人 河北町シルバー人材センター

貸 借 対 照 表

平成30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	6,302,745	5,303,542	999,203
未収金	7,714,796	6,633,040	1,081,756
流動資産合計	14,017,541	11,936,582	2,080,959
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
財政運営資金積立資産	6,000,000	5,000,000	1,000,000
車両運搬具積立資産	3,500,000	2,000,000	1,500,000
特定資産合計	9,500,000	7,000,000	2,500,000
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	4,525,950	4,525,950	0
車両運搬具減価償却累計額	△3,662,995	△3,127,369	△535,626
	862,955	1,398,581	△535,626
什器備品	3,357,767	3,582,905	△225,138
什器備品減価償却累計額	△2,885,385	△3,184,508	299,123
	472,382	398,397	73,985
電話加入権	110,000	110,000	0
預託金	27,890	27,890	0
その他の固定資産合計	1,473,227	1,934,868	△461,641
固定資産合計	10,973,227	8,934,868	2,038,359
資産合計	24,990,768	20,871,450	4,119,318
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,521,651	7,551,162	△29,511
預り金	271,016	179,558	91,458
流動負債合計	7,792,667	7,730,720	61,947
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,792,667	7,730,720	61,947
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	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	17,198,101	13,140,730	4,057,371
(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)	(9,500,000)	(7,000,000)	2,500,000
正味財産合計	17,198,101	13,140,730	4,057,371
負債及び正味財産合計	24,990,768	20,871,450	4,119,318

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日 から 平成30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	98,449,997	90,299,556	8,150,441
受 取 配 分 金	85,433,999	77,614,769	7,819,230
受 取 材 料 費 等	4,466,088	4,991,183	△525,095
受 取 事 務 費	8,549,910	7,693,604	856,306
労働者派遣事業等受託収益	1,517,514	703,300	814,214
労働者派遣事業受託収益	1,517,514	703,300	814,214
受取会費	681,500	671,000	10,500
正 会 員 受 取 会 費	681,500	671,000	10,500
受取補助金等	19,000,000	18,881,000	119,000
受 取 連 合 交 付 金	9,500,000	9,381,000	119,000
受 取 町 補 助 金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産運用益	57	31	26
特 定 資 産 受 取 利 息	57	31	26
雑 収 益	14,153	4,478	9,675
受 取 利 息	90	118	△28
雑 収 益	14,063	4,360	9,703
経常収益計	119,663,221	110,559,365	9,103,856
(2) 経常費用			
事 業 費	112,946,452	103,751,820	9,194,632
支 払 配 分 金	85,433,999	77,614,769	7,819,230
支 払 材 料 費 等	3,537,864	3,744,531	△206,667
給 料 手 当	8,931,031	6,429,283	2,501,748
臨 時 雇 賃 金	2,403,451	3,096,450	△692,999
法 定 福 利 費	1,696,599	1,377,421	319,178
退 職 給 付 費 用	810,100	725,520	84,580
福 利 厚 生 費	26,710	27,794	△1,084
会 議 費	94,749	89,018	5,731
役 員 等 旅 費 交 通 費	288,386	311,922	△23,536
旅 費 交 通 費	114,265	12,491	101,774
通 信 運 搬 費	554,368	491,354	63,014
減 価 償 却 費	636,383	681,585	△45,202
什 器 備 品 費	30,564	88,970	△58,406
消 耗 品 費	1,599,540	1,016,192	583,348
修 繕 費	39,744	269,215	△229,471
印 刷 製 本 費	997,470	1,413,028	△415,558
光 熱 水 料 費	895,723	870,575	25,148
賃 借 料	2,005,869	2,322,428	△316,559
保 険 料	997,590	964,980	32,610
諸 謝 金	265,000	335,000	△70,000
租 税 公 課	620,900	460,100	160,800
支 払 負 担 金	0	5,000	△5,000
組 織 活 動 助 成 費	154,100	152,000	2,100
委 託 費	690,209	1,136,153	△445,944

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
教 材 費	99,678	97,001	2,677
支 払 手 数 料	14,660	14,040	620
雑 費	7,500	5,000	2,500
管 理 費	2,659,396	2,133,363	526,033
役 員 報 酬	1,600,000	900,000	700,000
給 料 手 当	208,816	146,664	62,152
法 定 福 利 費	42,463	30,903	11,560
退 職 給 付 費 用	19,900	18,480	1,420
福 利 厚 生 費	460	683	△223
会 議 費	5,928	5,736	192
役 員 等 旅 費 交 通 費	202,832	277,537	△74,705
旅 費 交 通 費	138,520	145,525	△7,005
通 信 運 搬 費	11,842	19,954	△8,112
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 品 費	19,974	19,440	534
印 刷 製 本 費	10,800	2,160	8,640
光 熱 水 料 費	27,702	26,924	778
賃 借 料	26,231	34,140	△7,909
保 険 料	26,140	26,140	0
諸 謝 金	0	183,200	△183,200
支 払 負 担 金	243,700	228,200	15,500
委 託 費	28,206	49,218	△21,012
支 払 手 数 料	1,728	2,420	△692
雑 費	44,154	16,039	28,115
経常費用計	115,605,848	105,885,183	9,720,665
評価損益等調整前当期経常増減額	4,057,373	4,674,182	△616,809
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	4,057,373	4,674,182	△616,809
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	0	190,669	△190,669
車 両 運 搬 具 売 却 益	0	190,669	△190,669
経常外収益計	0	190,669	△190,669
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	2	0	2
什 器 備 品 除 却 損	2	0	2
車 両 運 搬 具 除 却 損	0	0	0
過 年 度 減 価 償 却 費	0	0	0
経常外費用計	2	0	2
当 期 経 常 外 増 減 額	△2	190,669	△190,671
当期一般正味財産増減額	4,057,371	4,864,851	△807,480
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	13,140,730	8,275,879	4,864,851
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	17,198,101	13,140,730	4,057,371
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
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	17,198,101	13,140,730	4,057,371

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

減価償却資産について、定額法により間接減価償却を実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職一時金は特定退職金共済制度の規定により支給することになっているため引当金は計上していない。

(4) 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. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
財政運営資金積立資産	5,000,000	1,000,000	0	6,000,000
車両運搬具積立資産	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
合 計	7,000,000	2,500,000	0	9,500,000

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。

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				
財政運営資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
車両運搬具積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	9,500,000	(0)	(9,500,000)	(0)

4. 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。

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	県連合	0	9,500,000	9,500,000	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	19,000,000	19,000,000	0	

5. 重要な後発事象 特になし。

公益社団法人 河北町シルバー人材センター

財 産 目 録

平成30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	
(流動資産)				
	現 金	手元保管	運転資金	49,278
	普 通 預 金	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	6,144,244
		普通預金 河北郵便局	運転資金	39,262
		普通預金 山形銀行 谷地支店	事業用	0
	当 座 預 金	当座預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	0
		当座預金 河北郵便局	運転資金	69,961
	未 収 金	事業収入 町補助金精算分	契約金額	7,714,796
流動資産合計				14,017,541
(固定資産)				
特定資産				
	財政運営資金積立資産	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金として管理されている預金	6,000,000
	車両運搬具積立資産	普通預金 山形銀行 谷地支店	公益目的財産(車両運搬具)を取得するための積立預金	3,500,000
その他固定資産				
	車 両 運 搬 具	車両3台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業、管理業務で使用している共用資産	862,955
	什 器 備 品	耐火金庫ほか10点	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業、管理業務で使用している共用資産	472,382
	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、管理業務で使用している共用資産	110,000
	預 託 金	自動車リサイクル料金	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業、管理業務で使用している共用資産	27,890
固定資産合計				10,973,227
資 産 合 計				24,990,768
(流動負債)				
	未 払 金	3月分配分金他	シルバー人材センター事業、管理業務にまたがる共用負債	7,521,651
	預 り 金	社会保険料等	シルバー人材センター事業、管理業務にまたがる共用負債	271,016
流動負債合計				7,792,667
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				7,792,667
正 味 財 産				17,198,101