

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29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	5,303,542	2,807,584	2,495,958
未収金	6,633,040	7,567,333	△934,293
流動資産合計	11,936,582	10,374,917	1,561,665
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	5,000,000	5,000,000	0
車両運搬具積立資産	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	7,000,000	5,000,000	2,000,000
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	4,525,950	5,581,140	△1,055,190
車両運搬具減価償却累計額	△3,127,369	△3,564,560	437,191
	1,398,581	2,016,580	△617,999
什器備品	3,582,905	3,150,905	432,000
什器備品減価償却累計額	△3,184,508	△3,120,921	△63,587
	398,397	29,984	368,413
電話加入権	110,000	110,000	0
預託金	27,890	37,220	△9,330
その他の固定資産合計	1,934,868	2,193,784	△258,916
固定資産合計	8,934,868	7,193,784	1,741,084
資産合計	20,871,450	17,568,701	3,302,749
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,551,162	9,079,351	△1,528,189
預り金	179,558	213,471	△33,913
流動負債合計	7,730,720	9,292,822	△1,562,102
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,730,720	9,292,822	△1,562,102
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	13,140,730	8,275,879	4,864,851
(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)	(7,000,000)	(5,000,000)	2,000,000
正味財産合計	13,140,730	8,275,879	4,864,851
負債及び正味財産合計	20,871,450	17,568,701	3,302,749

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	90,299,556	96,689,751	△6,390,195
受 取 配 分 金	77,614,769	83,883,034	△6,268,265
受 取 材 料 費 等	4,991,183	4,477,835	513,348
受 取 事 務 費	7,693,604	8,328,882	△635,278
労働者派遣事業等受託収益	703,300	162,271	541,029
労働者派遣事業受託収益	703,300	162,271	541,029
受取会費	671,000	685,500	△14,500
正 会 員 受 取 会 費	671,000	685,500	△14,500
受取補助金等	18,881,000	17,270,000	1,611,000
受 取 連 合 交 付 金	9,381,000	7,770,000	1,611,000
受 取 町 補 助 金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産運用益	31	378	△347
特 定 資 産 受 取 利 息	31	378	△347
雑 収 益	4,478	10,980	△6,502
受 取 利 息	118	1,628	△1,510
雑 収 益	4,360	9,352	△4,992
経常収益計	110,559,365	114,818,880	△4,259,515
(2) 経常費用			
事 業 費	103,751,820	112,753,331	△9,001,511
支 払 配 分 金	77,614,769	83,883,034	△6,268,265
支 払 材 料 費 等	3,744,531	4,211,304	△466,773
給 料 手 当	6,429,283	9,050,366	△2,621,083
臨 時 雇 賃 金	3,096,450	831,000	2,265,450
法 定 福 利 費	1,377,421	1,574,607	△197,186
退 職 給 付 費 用	725,520	690,020	35,500
福 利 厚 生 費	27,794	70,243	△42,449
会 議 費	89,018	100,998	△11,980
役 員 等 旅 費 交 通 費	311,922	347,660	△35,738
旅 費 交 通 費	12,491	137,662	△125,171
通 信 運 搬 費	491,354	419,771	71,583
減 価 償 却 費	681,585	582,692	98,893
什 器 備 品 費	88,970	279,223	△190,253
消 耗 品 費	1,016,192	2,855,283	△1,839,091
修 繕 費	269,215	62,531	206,684
印 刷 製 本 費	1,413,028	608,580	804,448
光 熱 水 料 費	870,575	944,128	△73,553
賃 借 料	2,322,428	1,082,862	1,239,566
保 険 料	964,980	1,001,050	△36,070
諸 謝 金	335,000	2,546,000	△2,211,000
租 税 公 課	460,100	400,715	59,385
支 払 負 担 金	5,000	13,500	△8,500
組 織 活 動 助 成 費	152,000	94,600	57,400
委 託 費	1,136,153	890,248	245,905

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
教 材 費	97,001	48,218	48,783
支 払 手 数 料	14,040	11,636	2,404
雑 費	5,000	15,400	△10,400
管 理 費	2,133,363	2,581,466	△448,103
役 員 報 酬	900,000	1,600,000	△700,000
給 料 手 当	146,664	188,271	△41,607
法 定 福 利 費	30,903	26,208	4,695
退 職 給 付 費 用	18,480	17,980	500
福 利 厚 生 費	683	376	307
会 議 費	5,736	6,188	△452
役 員 等 旅 費 交 通 費	277,537	273,269	4,268
旅 費 交 通 費	145,525	81,151	64,374
通 信 運 搬 費	19,954	10,920	9,034
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 品 費	19,440	19,656	△216
印 刷 製 本 費	2,160	2,160	0
光 熱 水 料 費	26,924	29,199	△2,275
賃 借 料	34,140	27,804	6,336
保 険 料	26,140	26,140	0
諸 謝 金	183,200	60,000	123,200
支 払 負 担 金	228,200	209,000	19,200
委 託 費	49,218	0	49,218
支 払 手 数 料	2,420	1,944	476
雑 費	16,039	1,200	14,839
経常費用計	105,885,183	115,334,797	△9,449,614
評価損益等調整前当期経常増減額	4,674,182	△515,917	5,190,099
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	4,674,182	△515,917	5,190,099
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	190,669	0	190,669
車 両 運 搬 具 売 却 益	190,669	0	190,669
経常外収益計	190,669	0	190,669
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	0	107,180	△107,180
什 器 備 品 除 却 損	0	0	0
車 両 運 搬 具 除 却 損	0	107,180	△107,180
過 年 度 減 価 償 却 費	0	220,202	△220,202
経常外費用計	0	327,382	△327,382
当 期 経 常 外 増 減 額	190,669	△327,382	518,051
当期一般正味財産増減額	4,864,851	△843,299	5,708,150
一般正味財産期首残高	8,275,879	9,119,178	△843,299
一般正味財産期末残高	13,140,730	8,275,879	4,864,851
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	13,140,730	8,275,879	4,864,851

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	0	0	5,000,000
車両運搬具積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
合 計	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000

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	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
車両運搬具積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
合 計	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(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	9,381,000	9,381,000	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	18,881,000	18,881,000	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29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	41,742
	普 通 預 金	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	4,804,616
		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	417,922
	未 収 金	事業収入 町補助金精算分	契約金額	6,633,040
流動資産合計				11,936,582
(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	5,000,000
	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	2,000,000
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	1,398,581
	什 器 備 品	耐火金庫ほか11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	398,397
	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				8,934,868
資 産 合 計				20,871,450
(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	7,551,162
	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	179,558
流動負債合計				7,730,720
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				7,730,720
正 味 財 産				13,140,730