

貸借対照表

平成28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	2,807,584	4,569,066	△1,761,482
未 収 金	7,567,333	6,504,365	1,062,968
流動資産合計	10,374,917	11,073,431	△698,514
2. 固定資産			0
(1)基本財産			0
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			0
財政運営資金資産	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	5,000,000	5,000,000	0
(3)その他の固定資産			0
車 両 運 搬 具	5,581,140	7,631,140	△2,050,000
車両運搬具減価償却累計額	△3,564,560	△4,905,674	1,341,114
	2,016,580	2,725,466	△708,886
什 器 備 品	3,150,905	3,150,905	0
什器備品減価償却累計額	△3,120,921	△2,924,413	△196,508
	29,984	226,492	△196,508
電 話 加 入 権	110,000	110,000	0
預 託 金	37,220	41,900	△4,680
その他の固定資産合計	2,193,784	3,103,858	△910,074
固定資産合計	7,193,784	8,103,858	△910,074
資産合計	17,568,701	19,177,289	△1,608,588
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未 払 金	9,079,351	9,794,463	△715,112
預 り 金	213,471	263,648	△50,177
流動負債合計	9,292,822	10,058,111	△765,289
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,292,822	10,058,111	△765,289
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
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	8,275,879	9,119,178	△843,299
(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)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
正味財産合計	8,275,879	9,119,178	△843,299
負債及び正味財産合計	17,568,701	19,177,289	△1,608,588

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日 から 平成28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	96,689,751	92,581,994	4,107,757
受 取 配 分 金	83,883,034	80,122,556	3,760,478
受 取 材 料 費 等	4,477,835	4,492,740	△14,905
受 取 事 務 費	8,328,882	7,966,698	362,184
労働者派遣事業等受託収益	162,271	24,008	138,263
労働者派遣事業受託収益	162,271	24,008	138,263
受取会費	685,500	690,000	△4,500
正 会 員 受 取 会 費	685,500	690,000	△4,500
受取補助金等	17,270,000	18,043,948	△773,948
受 取 連 合 交 付 金	7,770,000	7,680,000	90,000
受 取 町 補 助 金	9,500,000	9,500,000	0
SP 受 託 収 益	0	863,948	△863,948
特定資産運用益	378	576	△198
特 定 資 産 受 取 利 息	378	576	△198
雑 収 益	10,980	5,554	5,426
受 取 利 息	1,628	1,290	338
雑 収 益	9,352	4,264	5,088
経常収益計	114,818,880	111,346,080	3,472,800
(2) 経常費用			
事 業 費	112,753,331	107,036,878	5,716,453
支 払 配 分 金	83,883,034	80,122,556	3,760,478
支 払 材 料 費 等	4,211,304	4,003,828	207,476
給 料 手 当	9,050,366	10,269,168	△1,218,802
臨 時 雇 賃 金	831,000	234,900	596,100
法 定 福 利 費	1,574,607	1,742,867	△168,260
退 職 給 付 費 用	690,020	751,520	△61,500
福 利 厚 生 費	70,243	13,891	56,352
会 議 費	100,998	105,473	△4,475
役 員 等 旅 費 交 通 費	347,660	251,201	96,459
旅 費 交 通 費	137,662	75,960	61,702
通 信 運 搬 費	419,771	391,594	28,177
減 価 償 却 費	582,692	88,033	494,659
什 器 備 品 費	279,223	11,164	268,059
消 耗 品 費	2,855,283	757,332	2,097,951
修 繕 費	62,531	338,180	△275,649
印 刷 製 本 費	608,580	547,020	61,560
光 熱 水 料 費	944,128	954,079	△9,951
賃 借 料	1,082,862	1,019,175	63,687
保 険 料	1,001,050	837,980	163,070
諸 謝 金	2,546,000	2,795,500	△249,500
租 税 公 課	400,715	387,092	13,623
支 払 負 担 金	13,500	0	13,500

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
組 織 活 動 助 成 費	94,600	95,000	△400
委 託 費	890,248	1,024,082	△133,834
教 材 費	48,218	201,692	△153,474
支 払 手 数 料	11,636	8,591	3,045
雑 費	15,400	9,000	6,400
管 理 費	2,581,466	1,318,165	1,263,301
役 員 報 酬	1,600,000	300,000	1,300,000
給 料 手 当	188,271	191,352	△3,081
法 定 福 利 費	26,208	35,494	△9,286
退 職 給 付 費 用	17,980	18,480	△500
福 利 厚 生 費	376	428	△52
会 議 費	6,188	4,360	1,828
役 員 等 旅 費 交 通 費	273,269	243,381	29,888
旅 費 交 通 費	81,151	137,554	△56,403
通 信 運 搬 費	10,920	10,422	498
減 価 償 却 費	0	94	△94
消 耗 品 費	19,656	19,440	216
印 刷 製 本 費	2,160	18,360	△16,200
光 熱 水 料 費	29,199	29,508	△309
賃 借 料	27,804	24,478	3,326
保 險 料	26,140	26,140	0
諸 謝 金	60,000	0	60,000
支 払 負 担 金	209,000	203,500	5,500
委 託 費	0	47,414	△47,414
支 払 手 数 料	1,944	2,160	△216
雑 費	1,200	5,600	△4,400
経常費用計	115,334,797	108,355,043	6,979,754
評価損益等調整前当期経常増減額	△515,917	2,991,037	△3,506,954
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	△515,917	2,991,037	△3,506,954
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	107,180	39,462	67,718
什器備品除却損	0	39,462	△39,462
車両運搬具除却損	107,180	0	107,180
過年度減価償却費	220,202	0	220,202
経常外費用計	327,382	39,462	287,920
当期経常外増減額	△327,382	△39,462	△287,920
当期一般正味財産増減額	△843,299	2,951,575	△3,794,874
一般正味財産期首残高	9,119,178	6,167,603	2,951,575
一般正味財産期末残高	8,275,879	9,119,178	△843,299
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	8,275,879	9,119,178	△843,299

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
合 計	5,000,000	0	0	5,000,000

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)
合 計	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(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	7,770,000	7,770,000	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	17,270,000	17,270,000	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28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	189,247
	普通預金	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	2,510,422
		普通預金 河北郵便局	運転資金	39,237
		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	68,678
	未収金	事業収入 町補助金精算分	契約金額	7,567,333
流動資産合計				10,374,917
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金資産	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
その他固定資産	車両運搬具	車両4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	2,016,580
	什器備品	耐火金庫ほか9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	29,984
	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	37,220
固定資産合計				7,193,784
資産合計				17,568,701
(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	9,079,351
	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	213,471
流動負債合計				9,292,822
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				9,292,822
正味財産				8,275,879