

貸借対照表

平成31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	11,413,862	6,302,745	5,111,117
未収金	8,357,904	7,714,796	643,108
流動資産合計	19,771,766	14,017,541	5,754,225
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	7,000,000	6,000,000	1,000,000
車両運搬具積立資産	2,400,000	3,500,000	△1,100,000
特定資産合計	9,400,000	9,500,000	△100,000
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	5,405,150	4,525,950	879,200
車両運搬具減価償却累計額	△3,855,628	△3,662,995	△192,633
	1,549,522	862,955	686,567
什器備品	3,602,767	3,357,767	245,000
什器備品減価償却累計額	△3,022,064	△2,885,385	△136,679
	580,703	472,382	108,321
電話加入権	110,000	110,000	0
預託金	25,480	27,890	△2,410
その他の固定資産合計	2,265,705	1,473,227	792,478
固定資産合計	11,665,705	10,973,227	692,478
資産合計	31,437,471	24,990,768	6,446,703
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,097,442	7,521,651	575,791
預り金	257,469	271,016	△13,547
流動負債合計	8,354,911	7,792,667	562,244
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,354,911	7,792,667	562,244
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	23,082,560	17,198,101	5,884,459
(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)	(9,400,000)	(9,500,000)	△100,000
正味財産合計	23,082,560	17,198,101	5,884,459
負債及び正味財産合計	31,437,471	24,990,768	6,446,703

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日 から 平成31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	98,439,096	98,449,997	△10,901
受 取 配 分 金	83,895,963	85,433,999	△1,538,036
受 取 材 料 費 等	4,931,540	4,466,088	465,452
受 取 事 務 費	9,611,593	8,549,910	1,061,683
労働者派遣事業等受託収益	1,903,002	1,517,514	385,488
労働者派遣事業受託収益	1,903,002	1,517,514	385,488
受取会費	723,000	681,500	41,500
正 会 員 受 取 会 費	723,000	681,500	41,500
受取補助金等	19,490,000	19,000,000	490,000
受 取 連 合 交 付 金	9,990,000	9,500,000	490,000
受 取 町 補 助 金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産運用益	77	57	20
特 定 資 産 受 取 利 息	77	57	20
雑 収 益	18,274	14,153	4,121
受 取 利 息	94	90	4
雑 収 益	18,180	14,063	4,117
経常収益計	120,573,449	119,663,221	910,228
(2) 経常費用			
事業費	112,297,031	112,946,452	△649,421
支 払 配 分 金	83,895,963	85,433,999	△1,538,036
支 払 材 料 費 等	4,005,482	3,537,864	467,618
給 料 手 当	8,930,603	8,931,031	△428
臨 時 雇 賃 金	2,986,200	2,403,451	582,749
法 定 福 利 費	1,906,448	1,696,599	209,849
退 職 給 付 費 用	819,600	810,100	9,500
福 利 厚 生 費	28,070	26,710	1,360
会 議 費	127,655	94,749	32,906
役 員 等 旅 費 交 通 費	298,237	288,386	9,851
旅 費 交 通 費	127,491	114,265	13,226
通 信 運 搬 費	545,617	554,368	△8,751
減 価 償 却 費	827,231	636,383	190,848
什 器 備 品 費	20,736	30,564	△9,828
消 耗 品 費	787,946	1,599,540	△811,594
修 繕 費	0	39,744	△39,744
印 刷 製 本 費	677,950	997,470	△319,520
光 熱 水 料 費	842,691	895,723	△53,032
賃 借 料	2,029,537	2,005,869	23,668
保 険 料	1,032,950	997,590	35,360
諸 謝 金	236,000	265,000	△29,000
租 税 公 課	1,005,750	620,900	384,850
支 払 負 担 金	0	0	0
組 織 活 動 助 成 費	156,800	154,100	2,700
委 託 費	877,069	690,209	186,860

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
研 修 費	115,777	99,678	16,099
支 払 手 数 料	15,228	14,660	568
雑 費	0	7,500	△7,500
管 理 費	2,391,958	2,659,396	△267,438
役 員 報 酬	900,000	1,600,000	△700,000
給 料 手 当	201,828	208,816	△6,988
法 定 福 利 費	44,280	42,463	1,817
退 職 給 付 費 用	20,400	19,900	500
福 利 厚 生 費	637	460	177
会 議 費	39,857	5,928	33,929
役 員 等 旅 費 交 通 費	207,708	202,832	4,876
旅 費 交 通 費	302,023	138,520	163,503
通 信 運 搬 費	22,986	11,842	11,144
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 品 費	84,711	19,974	64,737
印 刷 製 本 費	10,800	10,800	0
光 熱 水 料 費	26,063	27,702	△1,639
賃 借 料	26,503	26,231	272
保 険 料	26,140	26,140	0
諸 謝 金	0	0	0
支 払 負 担 金	328,400	243,700	84,700
委 託 費	116,232	28,206	88,026
支 払 手 数 料	1,620	1,728	△108
雑 費	31,770	44,154	△12,384
経常費用計	114,688,989	115,605,848	△916,859
評価損益等調整前当期経常増減額	5,884,460	4,057,373	1,827,087
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	5,884,460	4,057,373	1,827,087
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			
固定資産除却損	1	2	△1
什器備品除却損	0	2	△2
車両運搬具除却損	1	0	1
過年度減価償却費	0	0	0
経常外費用計	1	2	△1
当期経常外増減額	△1	△2	1
当期一般正味財産増減額	5,884,459	4,057,371	1,827,088
一般正味財産期首残高	17,198,101	13,140,730	4,057,371
一般正味財産期末残高	23,082,560	17,198,101	5,884,459
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	23,082,560	17,198,101	5,884,459

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	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
車両運搬具積立資産	3,500,000	277,120	1,377,120	2,400,000
合 計	9,500,000	1,277,120	1,377,120	9,400,000

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	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
車両運搬具積立資産	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
合 計	9,400,000	(0)	(9,400,000)	(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	9,990,000	9,990,000	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	19,490,000	19,490,000	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31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	現	手元保管	運転資金	2,369
普通預金	普 通 預 金	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	11,276,405
		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	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	95,826
未収金	未 収 金	事業収入、保証金 町補助金精算分	契約金額	8,357,904
流動資産合計				19,771,766
(固定資産)				
特定資産				
財政運営資金積立資産	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	7,000,000
車両運搬具積立資産	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	2,400,000
その他固定資産				
車両運搬具	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	1,549,522
什器備品	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	580,703
電話加入権	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	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	25,480
固定資産合計				11,665,705
資 産 合 計				31,437,471
(流動負債)				
未払金	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	8,097,442
預り金	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	257,469
流動負債合計				8,354,911
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				8,354,911
正 味 財 産				23,082,560