

公益社団法人 河北町シルバー人材センター

貸 借 対 照 表

令和2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	16,279,461	11,413,862	4,865,599
未 収 金	7,694,083	8,357,904	△663,821
流動資産合計	23,973,544	19,771,766	4,201,778
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	8,000,000	7,000,000	1,000,000
車両運搬具積立資産	0	2,400,000	△2,400,000
特定資産合計	8,000,000	9,400,000	△1,400,000
(3)その他の固定資産			
車 両 運 搬 具	6,627,880	5,405,150	1,222,730
車両運搬具減価償却累計額	△2,607,282	△3,855,628	1,248,346
	4,020,598	1,549,522	2,471,076
什 器 備 品	3,602,767	3,602,767	0
什器備品減価償却累計額	△3,162,418	△3,022,064	△140,354
	440,349	580,703	△140,354
電 話 加 入 権	110,000	110,000	0
預 託 金	24,990	25,480	△490
その他の固定資産合計	4,595,937	2,265,705	2,330,232
固定資産合計	12,595,937	11,665,705	930,232
資産合計	36,569,481	31,437,471	5,132,010
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	7,494,727	8,097,442	△602,715
預 り 金	119,475	257,469	△137,994
流動負債合計	7,614,202	8,354,911	△740,709
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,614,202	8,354,911	△740,709
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	28,955,279	23,082,560	5,872,719
(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)	(8,000,000)	(9,400,000)	△1,400,000
正味財産合計	28,955,279	23,082,560	5,872,719
負債及び正味財産合計	36,569,481	31,437,471	5,132,010

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日 から 令和2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	98,611,632	98,439,096	172,536
受 取 配 分 金	85,760,632	83,895,963	1,864,669
受 取 材 料 費 等	3,221,176	4,931,540	△1,710,364
受 取 事 務 費	9,629,824	9,611,593	18,231
労働者派遣事業等受託収益	1,729,642	1,903,002	△173,360
労働者派遣事業受託収益	1,729,642	1,903,002	△173,360
受取会費	747,000	723,000	24,000
正 会 員 受 取 会 費	747,000	723,000	24,000
受取補助金等	19,490,000	19,490,000	0
受 取 連 合 交 付 金	9,990,000	9,990,000	0
受 取 町 補 助 金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産運用益	78	77	1
特 定 資 産 受 取 利 息	78	77	1
雑 収 益	1,568	18,274	△16,706
受 取 利 息	138	94	44
雑 収 益	1,430	18,180	△16,750
経常収益計	120,579,920	120,573,449	6,471
(2) 経常費用			
事 業 費	112,488,096	112,297,031	191,065
支 払 配 分 金	85,760,632	83,895,963	1,864,669
支 払 材 料 費 等	3,209,540	4,005,482	△795,942
給 料 手 当	9,086,018	8,930,603	155,415
臨 時 雇 賃 金	2,461,700	2,986,200	△524,500
法 定 福 利 費	1,741,681	1,906,448	△164,767
退 職 給 付 費 用	699,600	819,600	△120,000
福 利 厚 生 費	21,092	28,070	△6,978
会 議 費	95,261	127,655	△32,394
役 員 等 旅 費 交 通 費	290,421	298,237	△7,816
旅 費 交 通 費	187,427	127,491	59,936
通 信 運 搬 費	482,613	545,617	△63,004
減 価 償 却 費	539,477	827,231	△287,754
什 器 備 品 費	145,630	20,736	124,894
消 耗 品 費	1,149,409	787,946	361,463
修 繕 費	7,964	0	7,964
印 刷 製 本 費	711,870	677,950	33,920
光 熱 水 料 費	730,663	842,691	△112,028
賃 借 料	2,026,682	2,029,537	△2,855
保 険 料	1,020,140	1,032,950	△12,810
諸 謝 金	164,000	236,000	△72,000
租 税 公 課	727,040	1,005,750	△278,710
支 払 負 担 金	0	0	0
組 織 活 動 助 成 費	167,400	156,800	10,600
委 託 費	906,018	877,069	28,949

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
研 修 費	141,590	115,777	25,813
支 払 手 数 料	14,228	15,228	△1,000
雑 費	0	0	0
管 理 費	2,219,104	2,391,958	△172,854
役 員 報 酬	840,000	900,000	△60,000
給 料 手 当	212,976	201,828	11,148
法 定 福 利 費	46,677	44,280	2,397
退 職 給 付 費 用	20,400	20,400	0
福 利 厚 生 費	558	637	△79
会 議 費	35,819	39,857	△4,038
役 員 等 旅 費 交 通 費	171,267	207,708	△36,441
旅 費 交 通 費	278,417	302,023	△23,606
通 信 運 搬 費	14,260	22,986	△8,726
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 品 費	99,409	84,711	14,698
印 刷 製 本 費	0	10,800	△10,800
光 熱 水 料 費	22,598	26,063	△3,465
賃 借 料	75,453	26,503	48,950
保 険 料	26,140	26,140	0
諸 謝 金	27,800	0	27,800
支 払 負 担 金	259,700	328,400	△68,700
委 託 費	62,862	116,232	△53,370
支 払 手 数 料	1,628	1,620	8
雑 費	23,140	31,770	△8,630
経常費用計	114,707,200	114,688,989	18,211
評価損益等調整前当期経常増減額	5,872,720	5,884,460	△11,740
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	5,872,720	5,884,460	△11,740
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	1	0
什 器 備 品 除 却 損	0	0	0
車 両 運 搬 具 除 却 損	1	1	0
過 年 度 減 価 償 却 費	0	0	0
経常外費用計	1	1	0
当 期 経 常 外 増 減 額	△1	△1	0
当期一般正味財産増減額	5,872,719	5,884,459	△11,740
一般正味財産期首残高	23,082,560	17,198,101	5,884,459
一般正味財産期末残高	28,955,279	23,082,560	5,872,719
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	28,955,279	23,082,560	5,872,719

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	7,000,000	1,000,000	0	8,000,000
車両運搬具積立資産	2,400,000	0	2,400,000	0
合 計	9,400,000	1,000,000	2,400,000	8,000,000

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	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
車両運搬具積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(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	9,990,000	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

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	
(流動資産)	現 金	手元保管	運転資金	78,428
	普 通 預 金	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	16,096,681
	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	104,352
	未 収 金	事業収入、町補助金精算分	契約金額	7,694,083
流動資産合計				23,973,544
(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	8,000,000
	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	0
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	4,020,598
	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	440,349
	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	24,990
固定資産合計				12,595,937
資 産 合 計				36,569,481
(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	7,494,727
	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	119,475
流動負債合計				7,614,202
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				7,614,202
正 味 財 産				28,955,279