

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 4月 1日 から 令和3年 3月31日 まで

(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	20,217,372	16,279,461	3,937,911
未収金	8,889,364	7,694,083	1,195,281
流動資産合計	29,106,736	23,973,544	5,133,192
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	8,000,000	0
車両運搬具積立資産	0	0	0
特定資産合計	8,000,000	8,000,000	0
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	6,627,880	6,627,880	0
車両運搬具減価償却累計額	△3,552,798	△2,607,282	△945,516
	3,075,082	4,020,598	△945,516
什器備品	3,105,267	3,602,767	△497,500
什器備品減価償却累計額	△2,805,273	△3,162,418	357,145
	299,994	440,349	△140,355
電話加入権	110,000	110,000	0
預託金	24,990	24,990	0
その他の固定資産合計	3,510,066	4,595,937	△1,085,871
固定資産合計	11,510,066	12,595,937	△1,085,871
資産合計	40,616,802	36,569,481	4,047,321
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,653,471	7,494,727	158,744
預り金	214,890	119,475	95,415
前受金	4,288	0	4,288
流動負債合計	7,872,649	7,614,202	258,447
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,872,649	7,614,202	258,447
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	32,744,153	28,955,279	3,788,874
(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)	(8,000,000)	0
正味財産合計	32,744,153	28,955,279	3,788,874
負債及び正味財産合計	40,616,802	36,569,481	4,047,321

正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日 から 令和3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	105,448,065	98,611,632	6,836,433
受 取 配 分 金	90,596,717	85,760,632	4,836,085
受 取 材 料 費 等	3,463,753	3,221,176	242,577
受 取 事 務 費	11,387,595	9,629,824	1,757,771
労働者派遣事業等受託収益	1,651,390	1,729,642	△78,252
労働者派遣事業受託収益	1,651,390	1,729,642	△78,252
受取会費	783,500	747,000	36,500
正 会 員 受 取 会 費	783,500	747,000	36,500
受取補助金等	19,300,000	19,490,000	△190,000
受 取 連 合 交 付 金	9,800,000	9,990,000	△190,000
受 取 町 補 助 金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産運用益	70	78	△8
特 定 資 産 受 取 利 息	70	78	△8
雑 収 益	17,794	1,568	16,226
受 取 利 息	174	138	36
雑 収 益	17,620	1,430	16,190
経常収益計	127,200,819	120,579,920	6,620,899
(2) 経常費用			
事 業 費	121,345,200	112,488,096	8,857,104
支 払 配 分 金	90,596,717	85,760,632	4,836,085
支 払 材 料 費 等	3,280,952	3,209,540	71,412
給 料 手 当	13,457,727	9,086,018	4,371,709
臨 時 雇 賃 金	1,368,282	2,461,700	△1,093,418
法 定 福 利 費	2,283,365	1,741,681	541,684
退 職 給 付 費 用	996,807	699,600	297,207
福 利 厚 生 費	38,416	21,092	17,324
会 議 費	66,750	95,261	△28,511
役 員 等 旅 費 交 通 費	233,908	290,421	△56,513
旅 費 交 通 費	0	187,427	△187,427
通 信 運 搬 費	505,180	482,613	22,567
減 価 償 却 費	1,085,870	539,477	546,393
什 器 備 品 費	0	145,630	△145,630
消 耗 品 費	1,078,411	1,149,409	△70,998
修 繕 費	8,800	7,964	836
印 刷 製 本 費	688,320	711,870	△23,550
光 熱 水 料 費	631,903	730,663	△98,760
賃 借 料	1,609,375	2,026,682	△417,307
保 険 料	1,246,220	1,020,140	226,080
諸 謝 金	93,000	164,000	△71,000
租 税 公 課	701,300	727,040	△25,740
支 払 負 担 金	100	0	100
組 織 活 動 助 成 費	261,500	167,400	94,100
委 託 費	1,056,846	906,018	150,828

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
研 修 費	40,140	141,590	△101,450
支 払 手 数 料	15,311	14,228	1,083
雑 費	0	0	0
管 理 費	2,066,744	2,219,104	△152,360
役 員 報 酬	890,000	840,000	50,000
給 料 手 当	219,072	212,976	6,096
法 定 福 利 費	45,143	46,677	△1,534
退 職 給 付 費 用	24,633	20,400	4,233
福 利 厚 生 費	777	558	219
会 議 費	6,626	35,819	△29,193
役 員 等 旅 費 交 通 費	179,965	171,267	8,698
旅 費 交 通 費	3,880	278,417	△274,537
通 信 運 搬 費	9,240	14,260	△5,020
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 品 費	123,882	99,409	24,473
印 刷 製 本 費	8,250	0	8,250
光 熱 水 料 費	19,543	22,598	△3,055
賃 借 料	26,503	75,453	△48,950
保 険 料	30,640	26,140	4,500
諸 謝 金	0	27,800	△27,800
支 払 負 担 金	216,500	259,700	△43,200
委 託 費	146,735	62,862	83,873
支 払 手 数 料	2,200	1,628	572
雑 費	113,155	23,140	90,015
経常費用計	123,411,944	114,707,200	8,704,744
評価損益等調整前当期経常増減額	3,788,875	5,872,720	△2,083,845
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	3,788,875	5,872,720	△2,083,845
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	1	0	1
車 両 運 搬 具 除 却 損	0	1	△1
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	3,788,874	5,872,719	△2,083,845
一般正味財産期首残高	28,955,279	23,082,560	5,872,719
一般正味財産期末残高	32,744,153	28,955,279	3,788,874
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	32,744,153	28,955,279	3,788,874

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	8,000,000	0	0	8,000,000
車両運搬具積立資産	0	0	0	0
合 計	8,000,000	0	0	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	9,800,000	9,800,000	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	19,300,000	19,300,000	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3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	8,744
	普 通 預 金	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	20,111,968
	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	96,660
	未 収 金	事業収入、 町補助金精算分	契約金額	8,889,364
流動資産合計				29,106,736
(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
	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	3,075,082
	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	299,994
	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				11,510,066
資 産 合 計				40,616,802
(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	7,653,471
	預 り 金	社会保険料等	職員の社会保険料等	214,890
	前 受 金	発注者2名	受託事業契約前受金	4,288
流動負債合計				7,872,649
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				7,872,649
正 味 財 産				32,744,153