

## 貸借対照表

令和5年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	27,087,388	24,347,805	2,739,583
未収金	8,586,100	8,696,482	△110,382
流動資産合計	35,673,488	33,044,287	2,629,201
<b>2. 固定資産</b>			
(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
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	△5,307,586	△4,498,313	△809,273
	1,320,294	2,129,567	△809,273
什器備品	3,105,267	3,105,267	0
什器備品減価償却累計額	△3,077,082	△2,945,627	△131,455
	28,185	159,640	△131,455
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	1,483,469	2,424,197	△940,728
固定資産合計	9,483,469	10,424,197	△940,728
資産合計	45,156,957	43,468,484	1,688,473
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	7,954,312	6,999,934	954,378
預り金	194,596	208,671	△14,075
前受金	0	0	0
流動負債合計	8,148,908	7,208,605	940,303
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,148,908	7,208,605	940,303
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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
<b>2. 一般正味財産</b>	37,008,049	36,259,879	748,170
(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	37,008,049	36,259,879	748,170
負債及び正味財産合計	45,156,957	43,468,484	1,688,473

**正味財産増減計算書**

令和4年 4月 1日 から 令和5年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受託事業収益	111,738,328	110,276,946	1,461,382
受 取 配 分 金	95,791,325	94,028,488	1,762,837
受 取 材 料 費 等	3,503,067	3,531,692	△28,625
受 取 事 務 費	12,443,936	12,716,766	△272,830
労働者派遣事業等受託収益	1,602,269	1,189,095	413,174
労働者派遣事業受託収益	1,602,269	1,189,095	413,174
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	70,000	50,000	20,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	70,000	50,000	20,000
受取会費	732,500	756,000	△23,500
正 会 員 受 取 会 費	732,500	756,000	△23,500
受取補助金等	19,000,000	19,300,000	△300,000
受 取 連 合 交 付 金	9,500,000	9,800,000	△300,000
受 取 町 補 助 金	9,500,000	9,500,000	0
特定資産運用益	68	68	0
特 定 資 産 受 取 利 息	68	68	0
雑 収 益	176	744	△568
受 取 利 息	176	184	△8
雑 収 益	0	560	△560
経常収益計	133,143,341	131,572,853	1,570,488
(2) 経常費用			
事業費	130,184,358	124,900,520	5,283,838
支 払 配 分 金	95,791,325	94,028,488	1,762,837
支 払 材 料 費 等	3,663,112	3,229,977	433,135
給 料 手 当	14,660,816	13,779,044	881,772
臨 時 雇 賃 金	1,718,146	1,932,523	△214,377
法 定 福 利 費	2,577,127	2,202,107	375,020
退 職 給 付 費 用	1,404,165	1,519,737	△115,572
福 利 厚 生 費	39,701	53,191	△13,490
会 議 費	60,314	40,743	19,571
役 員 等 旅 費 交 通 費	180,244	166,579	13,665
旅 費 交 通 費	12,284	3,700	8,584
通 信 運 搬 費	493,220	506,542	△13,322
減 価 償 却 費	940,728	1,085,869	△145,141
什 器 備 品 費	49,940	97,677	△47,737
消 耗 品 費	595,077	825,061	△229,984
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	665,005	332,266	332,739
光 熱 水 料 費	1,276,800	725,310	551,490
賃 借 料	1,265,389	1,597,931	△332,542
保 険 料	1,017,800	1,021,200	△3,400
諸 謝 金	45,000	84,000	△39,000
租 税 公 課	1,680,250	284,600	1,395,650
支 払 負 担 金	0	0	0
組 織 活 動 助 成 費	255,000	262,000	△7,000
委 託 費	1,605,195	1,047,639	557,556

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
教 材 費	29,066	59,610	△30,544
支 払 手 数 料	158,654	14,726	143,928
雑 費	0	0	0
<b>管 理 費</b>	<b>2,210,813</b>	<b>3,156,607</b>	<b>△945,794</b>
役 員 報 酬	840,000	840,000	0
給 料 手 当	386,747	381,735	5,012
法 定 福 利 費	63,598	62,841	757
退 職 給 付 費 用	32,289	32,235	54
福 利 厚 生 費	853	1,127	△274
会 議 費	18,942	92,099	△73,157
役 員 等 旅 費 交 通 費	197,353	198,241	△888
旅 費 交 通 費	0	3,404	△3,404
通 信 運 搬 費	22,848	27,048	△4,200
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 品 費	147,250	199,617	△52,367
印 刷 製 本 費	2,750	855,228	△852,478
光 熱 水 料 費	39,488	22,432	17,056
賃 借 料	29,283	21,349	7,934
保 険 料	35,000	34,000	1,000
諸 謝 金	0	0	0
支 払 負 担 金	205,500	193,500	12,000
委 託 費	143,104	100,550	42,554
支 払 手 数 料	2,640	2,310	330
雑 費	43,168	88,891	△45,723
<b>経常費用計</b>	<b>132,395,171</b>	<b>128,057,127</b>	<b>4,338,044</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	748,170	3,515,726	△2,767,556
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
<b>当期経常増減額</b>	<b>748,170</b>	<b>3,515,726</b>	<b>△2,767,556</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
過年度減価償却費	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>748,170</b>	<b>3,515,726</b>	<b>△2,767,556</b>
一般正味財産期首残高	36,259,879	32,744,153	3,515,726
一般正味財産期末残高	37,008,049	36,259,879	748,170
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>37,008,049</b>	<b>36,259,879</b>	<b>748,170</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当事項なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当事項なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ①減価償却資産について、定額法によっている。
  - ②リース資産について、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。
- (4) 引当金の計上方法  
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。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 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
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)
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	9,500,000	9,500,000	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	19,000,000	19,000,000	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5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	55,501
	普通預金	普通預金 山形銀行 谷地支店	運転資金	26,742,801
	当座預金	当座預金 河北郵便局	運転資金	289,086
	未収金	事業収入、 町補助金精算分	契約金額	8,586,100
流動資産合計				35,673,488
(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
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	1,320,294
	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	28,185
	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				9,483,469
資産合計				45,156,957
(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	7,954,312
	預り金	社会保険料等	職員の社会保険料等	194,596
流動負債合計				8,148,908
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				8,148,908
正味財産				37,008,049