

公益社団法人 寒河江市シルバー人材センター

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	21,947	0	21,947
普 通 預 金	16,712,681	13,915,358	2,797,323
当 座 預 金	22,760	34,000	△11,240
未 収 金	18,556,290	14,880,561	3,675,729
前 払 金	0	0	0
立 替 金	115,322	76,862	38,460
仮 払 金	0	0	0
流動資産合計	35,429,000	28,906,781	6,522,219
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他の固定資産			
車 両 運 搬 具	1,716,500	2,538,380	△821,880
車両運搬具減価償却累計額	△1,716,498	△2,538,377	821,879
	2	3	△1
什 器 備 品	2,449,510	2,449,510	0
什器備品減価償却累計額	△2,449,502	△2,449,502	0
	8	8	0
預 託 金	16,070	24,900	△8,830
その他の固定資産合計	16,080	24,911	△8,831
固定資産合計	16,080	24,911	△8,831
資産合計	35,445,080	28,931,692	6,513,388
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	16,853,055	13,183,768	3,669,287
前 受 金	180,960	172,360	8,600
預 り 金	192,126	78,329	113,797
短 期 借 入 金	0	0	0
流動負債合計	17,226,141	13,434,457	3,791,684
2. 固定負債			

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,226,141	13,434,457	3,791,684
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	18,218,939	15,497,235	2,721,704
(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)
正味財産合計	18,218,939	15,497,235	2,721,704
負債及び正味財産合計	35,445,080	28,931,692	6,513,388

公益社団法人 寒河江市シルバー人材センター

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
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	225,553,469	191,047,060	34,506,409
受 取 配 分 金	199,167,278	170,316,157	28,851,121
受 取 材 料 費 等	4,739,112	3,972,729	766,383
受 取 事 務 費	21,647,079	16,758,174	4,888,905
労働者派遣事業等受託収益	1,300,976	1,462,567	△161,591
労働者派遣事業受託収益	1,300,976	1,462,567	△161,591
受取会費	1,304,500	1,327,000	△22,500
正 会 員 受 取 会 費	1,304,500	1,327,000	△22,500
受取補助金等	17,734,000	17,844,000	△110,000
受 取 連 合 交 付 金	8,867,000	8,977,000	△110,000
受 取 市 補 助 金	8,867,000	8,867,000	0
特定資産運用益	0	0	0
特 定 資 産 受 取 利 息	0	0	0
雑 収 益	150	149	1
受 取 利 息	150	149	1
雑 収 益	0	0	0
経常収益計	245,893,095	211,680,776	34,212,319
(2) 経常費用			
事 業 費	238,595,099	206,473,582	32,121,517
支 払 配 分 金	199,167,278	170,316,157	28,851,121
支 払 材 料 費 等	4,231,322	3,760,294	471,028
給 料 手 当	18,528,727	14,325,143	4,203,584
臨 時 雇 賃 金	1,791,419	225,000	1,566,419
法 定 福 利 費	3,228,332	3,084,135	144,197
退 職 給 付 費 用	1,550,544	1,246,878	303,666
福 利 厚 生 費	318,369	79,198	239,171
会 議 費	3,077	1,908	1,169
役 員 等 旅 費 交 通 費	6,000	10,000	△4,000
旅 費 交 通 費	70,182	136,516	△66,334
通 信 運 搬 費	1,502,779	1,456,392	46,387
減 価 償 却 費	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什 器 備 品 費	0	0	0
消 耗 品 費	939,582	573,406	366,176
修 繕 費	205,178	185,450	19,728
印 刷 製 本 費	461,175	311,250	149,925
光 熱 水 料 費	258,319	211,117	47,202
賃 借 料	1,485,232	1,423,522	61,710
保 険 料	1,561,956	1,598,110	△36,154
諸 謝 金	20,000	4,959,889	△4,939,889
租 税 公 課	1,009,950	1,027,300	△17,350
支 払 負 担 金	4,200	16,087	△11,887
委 託 費	1,210,802	1,153,494	57,308
教 材 費	0	45,378	△45,378
支 払 手 数 料	1,040,676	326,958	713,718
雑 費	0	0	0
管 理 費	4,576,291	5,230,636	△654,345
役 員 報 酬	2,640,000	2,640,000	0
給 料 手 当	364,149	361,441	2,708
法 定 福 利 費	244,873	316,587	△71,714
退 職 給 付 費 用	53,142	73,392	△20,250
福 利 厚 生 費	15,695	16,031	△336
会 議 費	70,047	144,474	△74,427
役 員 等 旅 費 交 通 費	272,000	244,000	28,000
旅 費 交 通 費	14,000	660	13,340
通 信 運 搬 費	141,312	142,856	△1,544
什 器 備 品 費	0	0	0
消 耗 品 費	19,690	20,000	△310
印 刷 製 本 費	160,500	120,500	40,000
光 熱 水 料 費	9,031	7,155	1,876
賃 借 料	232,124	197,124	35,000
保 険 料	26,700	26,060	640
支 払 負 担 金	190,000	190,000	0
委 託 費	34,395	381,846	△347,451
支 払 手 数 料	8,800	6,380	2,420
雑 費	79,833	342,130	△262,297
經常費用計	243,171,390	211,704,218	31,467,172
評価損益等調整前当期經常増減額	2,721,705	△23,442	2,745,147
基 本 財 産 評 価 損 益 等	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	2,721,705	△23,442	2,745,147
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			
車 両 運 搬 具 除 却 損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当 期 経 常 外 増 減 額	△1	0	△1
当期一般正味財産増減額	2,721,704	△23,442	2,745,146
一般正味財産期首残高	15,497,235	15,520,677	△23,442
一般正味財産期末残高	18,218,939	15,497,235	2,721,704
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	18,218,939	15,497,235	2,721,704

公益社団法人 寒河江市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	使用事業	
(流動資産)					
現 普 通 預 金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	21,947	
		普通預金 きらやか銀行 寒河江中央支店	運転資金	1,898,621	
			法人管理		
		普通預金 きらやか銀行 寒河江中央支店	運転資金	8,353,891	
			法人管理		
	普通預金 山形銀行 寒河江中央支店	運転資金	シルバー人材センター事業	6,132,373	
		普通預金 山形銀行 寒河江中央支店	運転資金	シルバー人材センター事業	327,796
	当 座 預 金	きらやか銀行 寒河江中央支店	運転資金	シルバー人材センター事業	1,000
		ゆうちょ銀行	運転資金	シルバー人材センター事業	21,760
	未 収 金	受託事業収入等	契約金額	シルバー人材センター事業	18,556,290
	立 替 金		令和4年度雇用保険料等	シルバー人材センター事業	115,322
流動資産合計					35,429,000
(固定資産)					
その他の 固定資産	車 両 運 搬 具	軽トラック 山形480 い860	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		軽トラック 山形480 い98-26	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
	什 器 備 品	シュレッダー	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		動力噴霧機	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		カルチ	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		カルチ	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		ハンマモアFM600	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		サイドロータリー	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		管理機	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
		乗用モア	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1
	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に使用している	シルバー人材センター事業	16,070
固定資産合計					16,080
資 産 合 計					35,445,080
(流動負債)					

(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	使用事業	
未払金	配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	16,155,076
	材料費	シルバー人材センター事業に供する材料費の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	66,791
	業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する業者材料費の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	8,801
	臨時雇賃金	シルバー人材センター事業に供する臨時雇賃金の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	154,386
	法定福利費	シルバー人材センター事業に供する法定福利費の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	203,859
	退職給付費用	シルバー人材センター事業に供する退職給付費用の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	35,932
	消耗品費	シルバー人材センター事業に供する消耗品費の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	66,501
	印刷製本費	シルバー人材センター事業に供する印刷製本費の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	55,000
	光熱水料費	シルバー人材センター事業に供する光熱水料費の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	5,522
	委託費	シルバー人材センター事業に供する委託費の未払い金額	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	25,913
	消耗品費	法人運営に供する消耗品費の未払い金額	法人管理	法人管理	19,690
	法定福利費	法人運営に供する法定福利費の未払い金額	法人管理	法人管理	11,058
	退職給付費用	法人運営に供する退職給付費用の未払い金額	法人管理	法人管理	626
	印刷製本費	法人運営に供する買借料の未払い金額	法人管理	法人管理	43,900
前受金		契約金額 前受分	シルバー人材センター事業	シルバー人材センター事業	180,960
預り金		社会保険料等	職員からの社会保険料等預り金	シルバー人材センター事業	192,126
流動負債合計					17,226,141
(固定負債)					
固定負債合計					0
負債合計					17,226,141
正味財産					18,218,939

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

満期保有目的の債権は償却原価法(定額法)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

(3) 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おります。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

(追加情報)

法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価格の5%に到達した事業年度の翌事業年度により、取得価格の5%相当額と備忘価格との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費を含めて計上しております。

(4) 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おります。

(5) 引当金の計上基準及び資金の範囲

退職一時金は特定退職共済制度の規定により支給することになっており、引当金の計上はありません。

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により、作成しておりません。

(7) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっております。

2. 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。

(単位：円)

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						
運営補助金	連合	0	8,867,000	8,867,000	0	—
	連合(県)	0	0	0		
運営補助金	市	0	8,867,000	8,867,000	0	—
合計		0	17,734,000	17,734,000	0	

3. 重要な後発事象

特になし

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しております。