

令和4年度

収支決算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

公益社団法人 村山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			
普通預金	2,795,247	4,908,102	△ 2,112,855
未収金	5,639,659	5,684,366	△ 44,707
流動資産合計	8,434,906	10,592,468	△ 2,157,562
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当特定預金	578,545	561,545	17,000
配分金支払不足積立特定預金	4,500,000	0	4,500,000
特定資産計	5,078,545	561,545	4,517,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	2,193,710	2,193,710	
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,193,708	△ 2,193,708	
2	2	2	0
什器備品	754,150	754,150	0
什器備品減価償却累計額	754,147	754,147	
3	3	3	
電話加入権	72,000	72,000	0
預託金	20,915	20,915	0
その他固定資産計	92,920	92,920	0
固定資産合計	5,171,465	654,465	4,517,000
資産合計	13,606,371	11,246,933	2,359,438
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,983,271	4,398,810	△ 415,539
預り金	117,173	97,673	19,500
流動負債合計	4,100,444	4,496,483	△ 396,039
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,100,444	4,496,483	△ 396,039
III 財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	9,505,927	6,750,450	2,755,477
(うち特定資産への充当額)	(5,078,545)	(561,545)	(4,517,000)
正味財産合計	9,505,927	6,750,450	2,755,477
負債及び正味財産合計	13,606,371	11,246,933	2,359,438

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			
1 受託事業収益	62,555,214	64,179,828	△ 1,624,614
受取配分金	54,296,882	55,220,825	△ 923,943
受取材料費	2,894,430	3,506,131	△ 611,701
受取事務費	5,363,902	5,452,872	△ 88,970
2 労働者派遣事業収益	1,089,406	833,427	255,979
労働者派遣事業収益	1,089,406	833,427	255,979
3 高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	10,000	△ 10,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	10,000	△ 10,000
4 受取会費	414,000	396,500	17,500
正会員受取会費	414,000	396,500	17,500
5 受取補助金等	16,200,000	15,550,000	650,000
受取連合交付金	8,100,000	7,600,000	500,000
受取市区町村補助金	7,600,000	7,100,000	500,000
市空き家対策事業費補助金	500,000	500,000	0
市運営支援補助金	0	0	0
活性化事業収益	0	350,000	△ 350,000
6 特定資産運用益	8	17	△ 9
特定預金受取利息	8	17	△ 9
7 雑収益	75	21,052	△ 20,977
受取利息	75	52	23
雑収益	0	21,000	△ 21,000
8 受取負担金	2,500	3,000	△ 500
受取負担金	2,500	3,000	△ 500
経常収益計	80,261,203	80,993,824	△ 732,621
(2) 経常費用			
1 事業費	76,673,610	76,961,630	△ 288,020
支払配分金	54,296,882	55,220,825	△ 923,943
支払材料費等	2,463,021	2,870,167	△ 407,146
給料手当	11,118,259	10,720,893	397,366
臨時雇賃金	1,387,807	1,331,100	56,707
法定福利費	2,115,535	2,059,153	56,382
退職給付費用	987,957	987,993	△ 36
福利厚生費	38,554	32,869	5,685
会議費	6,994	25,940	△ 18,946
旅費交通費	66,602	6,600	60,002
通信運搬費	580,943	574,692	6,251
消耗品費	476,521	455,413	21,108
修繕費	119,983	12,384	107,599
印刷製本費	117,700	105,600	12,100
光熱水料費	346,969	277,336	69,633
賃借料	924,577	1,083,860	△ 159,283
支払保険料	507,090	432,910	74,180
諸謝金	90,000	15,000	75,000
租税公課	292,300	187,000	105,300
支払負担金	3,500	3,500	0
委託費	686,849	512,158	174,691
支払手数料	45,567	46,237	△ 670
訓練委託費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 管理費	832,116	747,086	85,030
役員報酬	130,000	70,000	60,000
給料手当	114,781	114,547	234
法定福利費	20,581	21,290	△ 709
退職給付費用	10,629	10,783	△ 154
福利厚生費	534	453	81
会議費	3,000	4,350	△ 1,350
旅費交通費	66,246	109,980	△ 43,734
通信運搬費	30,575	30,246	329
消耗品費	25,080	22,390	2,690
修繕費	6,314	651	5,663
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	18,261	14,596	3,665
賃借料	48,661	57,045	△ 8,384
租税公課	40,700	0	40,700
支払負担金	190,000	194,000	△ 4,000
委託費	36,149	26,955	9,194
支払手数料	36,238	2,433	33,805
雑費	20,000	5,000	15,000
支払利息	34,367	62,367	△ 28,000
經常費用計	77,505,726	77,708,716	△ 202,990
当期經常増減額	2,755,477	3,285,108	△ 529,631
一般正味財産期首残高	6,750,450	3,465,342	3,285,108
一般正味財産期末残高	9,505,927	6,750,450	2,755,477
当期一般正味財産増減額	2,755,477	3,285,108	△ 529,631
II 指定正味財産増減の部			
(1) 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産振替額	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
当期指定正味財産増減額	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,505,927	6,750,450	2,755,477

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について

車両運搬具及び什器備品は定額法による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わる方法に準じた会計処理によっている。

(3) 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いる。

2.基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
減価償却引当特定預金	561,545	17,000	0	578,545
配分金支払不足積立特定預金	0	4,500,000	0	4,500,000
合 計	561,545	4,517,000	0	5,078,545

3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
減価償却引当特定預金	578,545	(0)	(578,545)	(0)
配分金支払不足積立特定預金	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(0)
合 計	5,078,545	0	5,078,545	0

4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,193,710	2,193,708	2
什器備品	754,150	754,147	3
合 計	2,947,860	2,947,855	5

5.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						
運営補助金	連合	0	8,100,000	8,100,000	0	-
運営補助金	市	0	7,600,000	7,600,000	0	-
空き家対策事業補助金	市	0	500,000	500,000	0	-
合 計		0	16,200,000	16,200,000	0	

6.重要な後発事象

特別なし。

付 属 明 細 書

1.特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記2. 特定資産の増減及び残高に記載しているため、記載を省略する。

2.引当金の明細

引当金について、財務諸表の注記2. 特定資産の増減及びその残高に記載しているため、記載を省略する。

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)				
現金	金庫	事業収入	シルバー人材センター事業	0
普通預金	普通預金 山形銀行 楯岡支店	運転資金	シルバー人材センター事業	2,739,386
	普通預金 村山農協 本店	運転資金	シルバー人材センター事業	55,861
未収金		受託事業	シルバー人材センター事業	5,535,775
		派遣事業	シルバー人材センター事業	103,884
流動資産合計				8,434,906
(固定資産)				
特定資産	減価償却 引当特定預金	定期預金 山形銀行 楯岡支店	資産取得資金として管理されている 預金	シルバー人材センター事業 578,545
	配分金支払不足 積立特定預金	普通預金 山形銀行 楯岡支店	配分金支払金が不足するときに使用 する預金	シルバー人材センター事業 4,500,000
その他の 固定資産	車輛運搬具	ワゴンR 山形50 ひ 14-72	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 アクティ 山形40 ゆ 86-56	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
			法人運営に供する車輛運搬具	法人管理 0
	什器備品	耐火金庫	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
		パソコン	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
		液晶テレビ	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
			法人運営に供する什器備品費	法人管理 0
	電話加入権		公益目的財産であり、シルバー人 材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業 68,400
			法人運営に供する電話加入権	法人管理 3,600
	預託金	自動車リサイクル料	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 19,870
			法人運営に供する電話加入権	法人管理 1,045
	固定資産合計			
資産合計				13,606,371
(流動負債)				
未払金	支払配分金等		シルバー人材センター事業に供 する配分金等の未払金額	3,718,711
	その他		シルバー人材センター事業に供 する費用の未払金額	264,560
預り金	職員社会保険料等		職員からの雇用保険料等預り金	117,173
流動負債合計				4,100,444
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				4,100,444
正味財産				9,505,927
負債及び正味財産				13,606,371