

令和5年度

# 収支決算書

公益社団法人村山市シルバニア人材センター

# 貸借対照表

令和6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	4,497,403	2,795,247	1,702,156
未収金	5,307,349	5,639,659	△ 332,310
流動資産合計	9,804,752	8,434,906	1,369,846
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当特定預金	578,545	578,545	0
配分金支払不足積立特定預金	6,500,000	4,500,000	2,000,000
特定資産計	7,078,545	5,078,545	2,000,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	2,193,710	2,193,710	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,193,708	△ 2,193,708	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	0
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	7,171,465	5,171,465	2,000,000
資産合計	<b>16,976,217</b>	<b>13,606,371</b>	<b>3,369,846</b>
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,825,636	3,983,271	842,365
預り金	290,813	117,173	173,640
流動負債合計	5,116,449	4,100,444	1,016,005
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	<b>5,116,449</b>	<b>4,100,444</b>	<b>1,016,005</b>
III 財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	11,859,768	9,505,927	2,353,841
(うち特定資産への充当額)	( 7,078,545)(	5,078,545)(	2,000,000)
正味財産合計	11,859,768	9,505,927	2,353,841
負債及び正味財産合計	<b>16,976,217</b>	<b>13,606,371</b>	<b>3,369,846</b>

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日 から 令和6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	61,682,654	62,555,214	△ 872,560
受取配分金	52,301,817	54,296,882	△ 1,995,065
受取材料費	3,135,529	2,894,430	241,099
受取事務費	6,245,308	5,363,902	881,406
2 労働者派遣事業収益	1,358,605	1,089,406	269,199
労働者派遣事業収益	1,358,605	1,089,406	269,199
3 高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	160,000	0	160,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	160,000	0	160,000
4 受取会費	417,000	414,000	3,000
正会員受取会費	417,000	414,000	3,000
5 受取補助金等	16,200,000	16,200,000	0
受取連合交付金	8,100,000	8,100,000	0
受取市区町村補助金	7,600,000	7,600,000	0
市空き家対策事業費補助金	500,000	500,000	0
6 特定資産運用益	46	8	38
特定預金受取利息	46	8	38
7 雑収益	20,042	75	19,967
受取利息	42	75	△ 33
雑収益	20,000	0	20,000
8 受取負担金	1,000	2,500	△ 1,500
受取負担金	1,000	2,500	△ 1,500
経常収益計	79,839,347	80,261,203	△ 421,856
(2) 経常費用			
1 事業費			
支払配分金	76,695,403	76,673,610	21,793
支払材料費等	52,301,817	54,296,882	△ 1,995,065
給料手当	3,023,431	2,463,021	560,410
臨時雇賃金	11,395,289	11,118,259	277,030
法定福利費	1,452,030	1,387,807	64,223
退職給付費用	2,023,910	2,115,535	△ 91,625
福利厚生費	983,345	987,957	△ 4,612
会議費	36,786	38,554	△ 1,768
旅費交通費	40,948	6,994	33,954
通信運搬費	156,183	66,602	89,581
消耗品費	541,895	580,943	△ 39,048
修繕費	651,788	476,521	175,267
印刷製本費	30,828	119,983	△ 89,155
光熱水料費	138,600	117,700	20,900
賃借料	370,004	346,969	23,035
支払保険料	732,143	924,577	△ 192,434
諸謝金	522,080	507,090	14,990
租税公課	126,000	90,000	36,000
支払負担金	1,012,500	292,300	720,200
委託費	51,500	3,500	48,000
支払手数料	1,060,476	686,849	373,627
訓練委託費	43,850	45,567	△ 1,717
	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 管理費	790,103	832,116	△ 42,013
役員報酬	130,000	130,000	0
給料手当	144,751	114,781	29,970
法定福利費	19,242	20,581	△ 1,339
退職給付費用	10,651	10,629	22
福利厚生費	411	534	△ 123
会議費	6,769	3,000	3,769
旅費交通費	59,353	66,246	△ 6,893
通信運搬費	28,520	30,575	△ 2,055
消耗品費	34,304	25,080	9,224
修繕費	1,622	6,314	△ 4,692
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	19,473	18,261	1,212
賃借料	38,533	48,661	△ 10,128
租税公課	0	40,700	△ 40,700
支払負担金	190,000	190,000	0
委託費	55,814	36,149	19,665
支払手数料	660	36,238	△ 35,578
雑費	50,000	20,000	30,000
支払利息	0	34,367	△ 34,367
経常用計	77,485,506	77,505,726	△ 20,220
当期經常増減額	2,353,841	2,755,477	△ 401,636
一般正味財産期首残高	9,505,927	6,750,450	2,755,477
一般正味財産期末残高	11,859,768	9,505,927	2,353,841
II 指定正味財産増減の部	2,353,841	2,755,477	△ 401,636
(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	11,859,768	9,505,927	2,353,841

公益社団法人 村山市シルバー人材センター  
 令和4年度 正味財産増減計算書内訳表  
 (令和5年 4月1日 令和6年 3月31日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業		法人会計	合 計	備 考
	シルバー人材センター事業	計			
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	58,747,210	58,747,210	2,935,444	61,682,654	
受取配分金	52,301,817	52,301,817	0	52,301,817	
受取材料費等	3,135,529	3,135,529	0	3,135,529	
受取事務費	3,309,864	3,309,864	2,935,444	6,245,308	
労働者派遣事業等受託収益	1,358,605	1,358,605	0	1,358,605	
労働者派遣事業収入	1,358,605	1,358,605	0	1,358,605	
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	160,000	160,000	0	160,000	
高齢者活躍人材確保育成事業収入	160,000	160,000	0	160,000	
受取会費	208,500	208,500	208,500	417,000	
正会員受取会費	208,500	208,500	208,500	417,000	
受取補助金	16,200,000	16,200,000	0	16,200,000	
受取連合交付金	8,100,000	8,100,000	0	8,100,000	
受取市補助金	7,600,000	7,600,000	0	7,600,000	
市空き家対策事業費補助金	500,000	500,000	0	500,000	
活性化推進事業収入	0	0	0	0	
特定資産運用益	46	46	0	46	
特定資産受取利息	46	46	0	46	
雑収益	20,042	20,042	0	20,042	
受取利息	42	42	0	42	
雑収益	20,000	20,000	0	20,000	
受取負担金	1,000	1,000	0	1,000	
受取負担金	1,000	1,000	0	1,000	
経常収益計	76,695,403	76,695,403	3,143,944	79,839,347	
(2)経常費用					
事業費	76,695,403	76,695,403	0	76,695,403	
支払配分金	52,301,817	52,301,817	0	52,301,817	
支払材料費等	3,023,431	3,023,431	0	3,023,431	
給料手当	11,395,289	11,395,289	0	11,395,289	
臨時雇賃金	1,452,030	1,452,030	0	1,452,030	
法定福利費	2,023,910	2,023,910	0	2,023,910	
退職給付費用	983,345	983,345	0	983,345	
福利厚生費	36,786	36,786	0	36,786	
会費	40,948	40,948	0	40,948	
旅費交通費	156,183	156,183	0	156,183	
通信運搬費	541,895	541,895	0	541,895	
消耗品費	651,788	651,788	0	651,788	
修繕費	30,828	30,828	0	30,828	
印刷製本費	138,600	138,600	0	138,600	
光熱水料費	370,004	370,004	0	370,004	
賃借料	732,143	732,143	0	732,143	
保険料	522,080	522,080	0	522,080	
諸謝金	126,000	126,000	0	126,000	
租税公課	1,012,500	1,012,500	0	1,012,500	
負担金	51,500	51,500	0	51,500	
委託費	1,060,476	1,060,476	0	1,060,476	
支払手数料	43,850	43,850	0	43,850	

科 目	公益目的事業		法人会計	合 計	備 考
	シルバ－人材センター事業	計			
管理費			790,103	790,103	
役員報酬			130,000	130,000	
給料手当			144,751	144,751	
法定福利費			19,242	19,242	
退職給付費用			10,651	10,651	
福利厚生費			411	411	
会議費			6,769	6,769	
旅費交通費			59,353	59,353	
通信運搬費			28,520	28,520	
消耗品費			34,304	34,304	
修繕費			1,622	1,622	
印刷製本費			0	0	
光熱水料費			19,473	19,473	
賃借料			38,533	38,533	
租税公課			0	0	
支払負担金			190,000	190,000	
委託費			55,814	55,814	
支払手数料			660	660	
雑費			50,000	50,000	
支払利息			0	0	
経常費用計	76,695,403	76,695,403	790,103	77,485,506	
評価損益等調整前期経常増減額	0	0	2,353,841	2,353,841	
基本財産評価損益等	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	0	0	2,353,841	2,353,841	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用					
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	2,353,841	2,353,841	
一般正味財産期首残高	9,505,927	9,505,927	0	9,505,927	
一般正味財産期末残高	9,505,927	9,505,927	2,353,841	11,859,768	
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	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	9,505,927	9,505,927	2,353,841	11,859,768	

収支予算内訳表に係る注記

1. 投資活動及び財務活動に関する見込み

(単位:円)

科 目	公益目的事業		法人会計	合 計	備 考
	シルバー人材センター事業	計			
【投資活動収支の部】					
<投資活動収入>					
投資活動収入計		0	0	0	
<投資活動支出>					
投資活動支出計			0	0	
【財務活動収支の部】					
<財務活動収入>					
財務活動収入計			0	0	
<財務活動支出>					
財務活動支出計			0	0	

## 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	578,545	0	0	578,545
配分金支払不足積立特定預金	4,500,000	6,500,000	4,500,000	6,500,000
合 計	5,078,545	6,500,000	4,500,000	7,078,545

### 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	6,500,000	( 0)	( 6,500,000)	( 0)
合 計	7,078,545	0	7,078,545	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6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			
<b>(流動資産)</b>						
現金	金庫	事業収入	シルバ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	シルババー人材センター事業	4,321,467		
	普通預金 村山農協 本店	運転資金	シルババー人材センター事業	175,936		
未収金		受託事業	シルババー人材センター事業	5,186,620		
		派遣事業	シルババー人材センター事業	120,729		
<b>流動資産合計</b>				<b>9,804,752</b>		
<b>(固定資産)</b>						
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	578,545		
		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	6,500,000		
その他の 固定資産	車輻運搬具	ワゴンR 山形50 ひ14-72	公益目的財産であり、シルババー人材 センター事業に使用している	1		
		軽トラック アクアティ 山形40 ゆ 86-56	公益目的財産であり、シルババー人材 センター事業に使用している	1		
		耐火金庫	法人運営に供する車輻運搬具	法人管理	0	
		パソコン	公益目的財産であり、シルババー人材 センター事業に使用している	シルバ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、シルババー人材 センター事業に使用している	シルバ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、シルババー人材 センター事業に使用している	シルババー人材センター事業	68,400
			預託金	法人運営に供する電話加入権	法人管理	3,600
				自動車リサイクル料	シルバ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
<b>固定資産合計</b>				<b>7,171,465</b>		
<b>資産合計</b>				<b>16,976,217</b>		
<b>(流動負債)</b>						
未払金	支払配分金等 その他		シルババー人材センター事業に供 する配分金等の未払金額	3,823,020		
			シルババー人材センター事業に供 する費用の未払金額	1,002,616		
			職員からの雇用保険料等預り金	290,813		
<b>流動負債合計</b>				<b>5,116,449</b>		
<b>(固定負債)</b>						
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>		
<b>負債合計</b>				<b>5,116,449</b>		
<b>正味財産</b>				<b>11,859,768</b>		
<b>負債及び正味財産</b>				<b>16,976,217</b>		