

令和6年度

収支決算書

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7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	5,389,933	4,497,403	892,530
未収金	5,188,267	5,307,349	△ 119,082
流動資産合計	10,578,200	9,804,752	773,448
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	8,500,000	6,500,000	2,000,000
特定資産計	9,078,545	7,078,545	2,000,000
(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	△ 2,193,710	△ 2,193,708	
	0	2	△ 2
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	
電話加入権	72,000	72,000	0
預託金	0	20,915	△ 20,915
その他固定資産計	72,003	92,920	△ 20,917
固定資産合計	9,150,548	7,171,465	1,979,083
資産合計	19,728,748	16,976,217	2,752,531
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,485,193	4,825,636	659,557
預り金	157,838	290,813	△ 132,975
流動負債合計	5,643,031	5,116,449	526,582
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,643,031	5,116,449	526,582
III 財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	14,085,717	11,859,768	2,225,949
(うち特定資産への充当額)	(9,078,545)	(7,078,545)	(2,000,000)
正味財産合計	14,085,717	11,859,768	2,225,949
負債及び正味財産合計	19,728,748	16,976,217	2,752,531

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	6,500,000	8,500,000	6,500,000	8,500,000
合 計	7,078,545	8,500,000	6,500,000	9,078,545

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	8,500,000	(0)	(8,500,000)	(0)
合 計	9,078,545	0	9,078,545	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	2,193,710	0
什器備品	754,150	754,147	3
合 計	2,947,860	2,947,857	3

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	8,600,000	8,600,000	0	-
運営補助金	市	0	8,100,000	8,100,000	0	-
空き家対策事業補助金	市	0	500,000	500,000	0	-
合 計		0	17,200,000	17,200,000	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。

正味財産増減計算書

令和6年4月1日 から 令和7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	71,735,111	61,682,654	10,052,457
受取配分金	61,239,973	52,301,817	8,938,156
受取材料費	3,097,504	3,135,529	△ 38,025
受取事務費	7,397,634	6,245,308	1,152,326
2 労働者派遣事業収益	990,775	1,358,605	△ 367,830
労働者派遣事業収益	990,775	1,358,605	△ 367,830
3 高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	70,000	160,000	△ 90,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	70,000	160,000	△ 90,000
4 受取会費	410,000	417,000	△ 7,000
正会員受取会費	410,000	417,000	△ 7,000
5 受取補助金等	17,200,000	16,200,000	1,000,000
受取連合交付金	8,600,000	8,100,000	500,000
受取市区町村補助金	8,100,000	7,600,000	500,000
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	1,525	46	1,479
特定預金受取利息	1,525	46	1,479
7 雑収益	6,001	20,042	△ 14,041
受取利息	6,001	42	5,959
雑収益	0	20,000	△ 20,000
8 受取負担金	2,000	1,000	1,000
受取負担金	2,000	1,000	1,000
経常収益計	90,415,412	79,839,347	10,576,065
(2) 経常費用			
1 事業費	87,133,237	76,695,403	10,437,834
支払配分金	61,239,973	52,301,817	8,938,156
支払材料費等	2,987,291	3,023,431	△ 36,140
給料手当	11,520,982	11,395,289	125,693
臨時雇賃金	1,512,060	1,452,030	60,030
法定福利費	2,163,924	2,023,910	140,014
退職給付費用	1,010,741	983,345	27,396
福利厚生費	26,865	36,786	△ 9,921
会議費	6,020	40,948	△ 34,928
旅費交通費	150,886	156,183	△ 5,297
通信運搬費	624,234	541,895	82,339
消耗品費	941,631	651,788	289,843
修繕費	16,198	30,828	△ 14,630
印刷製本費	134,200	138,600	△ 4,400
光熱水料費	274,265	370,004	△ 95,739
賃借料	972,818	732,143	240,675
支払保険料	512,920	522,080	△ 9,160
諸謝金	0	126,000	△ 126,000
租税公課	1,462,000	1,012,500	449,500
支払負担金	7,500	51,500	△ 44,000
委託費	1,486,559	1,060,476	426,083
支払手数料	82,170	43,850	38,320
訓練委託費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 管理費	1,085,309	790,103	295,206
役員報酬	130,000	130,000	0
給料手当	299,358	144,751	154,607
法定福利費	19,340	19,242	98
退職給付費用	9,513	10,651	△ 1,138
福利厚生費	392	411	△ 19
会議費	63,251	6,769	56,482
旅費交通費	100,666	59,353	41,313
通信運搬費	32,854	28,520	4,334
消耗品費	49,559	34,304	15,255
修繕費	852	1,622	△ 770
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	14,435	19,473	△ 5,038
賃借料	51,200	38,533	12,667
租税公課	0	0	0
支払負担金	208,000	190,000	18,000
委託費	78,239	55,814	22,425
支払手数料	17,650	660	16,990
雑費	10,000	50,000	△ 40,000
經常費用計	88,218,546	77,485,506	10,733,040
当期經常増減額	2,196,866	2,353,841	△ 156,975
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
1. 固定資産売却益	29,085	0	29,085
車両運搬具売却益	29,085	0	29,085
經常外収益計	29,085	0	29,085
(2) 經常外費用			
1. 固定資産除却損	2	0	2
車両運搬具除却損	2	0	2
經常外費用計	2	0	2
当期經常外増減額	29,083	0	29,083
一般正味財産期首残高	11,859,768	9,505,927	2,353,841
一般正味財産期末残高	14,085,717	11,859,768	2,225,949
当期一般正味財産増減額	2,225,949	2,353,841	△ 127,892
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	14,085,717	11,859,768	2,225,949

財 産 目 録

令和7年 3月31日 現 在

(単位:円)

（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	3,215,433	
	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	2,174,500	
未収金		受託事業	シルバー人材センター事業	5,114,595	
		派遣事業	シルバー人材センター事業	73,672	
流動資産合計				10,578,200	
(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	8,500,000
その他の 固定資産	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
固定資産合計				9,150,548	
資産合計				19,728,748	
(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	4,114,608	
	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	1,370,585	
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	157,838	
流動負債合計				5,643,031	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				5,643,031	
正味財産				14,085,717	
負債及び正味財産				19,728,748	