

財 産 目 録

令和8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		
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金	50, 000		
		普通預金 北陸銀行入善支店 普通預金	運転資金	1, 925, 290		
	未収金	みな穂農協中央支店 入善町役場他	運転資金 契約金額	628, 715 13, 945, 096		
		前払金		役員賠償保険	1, 428, 370	
流動資産合計				17, 977, 471		
(固定資産)						
特定資産	減価償却引当資産	定期預金	シルバー人材センター事業の積立資産であり将来の資産取得資金として積み立てている。 シルバー人材センター事業の積立資産であり将来の資金不足に対応するため積み立てている。 設立40周年記念事業実施に係る費用に対応するため積み立てている。 インボイス対策に係る費用の財政安定化に対応するために積み立てている。 シルバー人材センター事業の什器備品等の更新に係る費用に対応するため積み立てている。	3, 702, 010		
		北陸銀行入善支店				
	財政運営資金 積立資産	定期預金			14, 500, 000	
		北陸銀行入善支店				
	40周年記念事業積 立資産	定期預金			1, 500, 000	
		北陸銀行入善支店				
その他の 固定資産	インボイス対策財 政安定化積立資産	定期預金	インボイス対策に係る費用の財政安定化に対応するために積み立てている。 シルバー人材センター事業の什器備品等の更新に係る費用に対応するため積み立てている。	1, 800, 000		
		北陸銀行入善支店				
	公益目的事業什器 備品取得用積立資 産	定期預金			6, 000	
		北陸銀行入善支店				
	建 物	車庫金属造3mm以下			公益目的事業資産にて使用	382, 237
		車輛運搬具			車両 6台	公益目的事業資産にて使用
	什器備品	動力噴霧器 4 台他	法人管理及び公益目的事業資産にて使用	2, 380, 448		
	電話加入権	N T T	施設設置負担金	150, 000		
	預託金	車両購入業者	自動車リサイクル預託金	43, 950		
固定資産合計				24, 794, 917		
資産合計				42, 772, 388		
(流動負債)						
	未払金	会員他	配分金・仕入材料費等の未払い金額	14, 855, 371		
	預り金	職員源泉税等	職員からの源泉所得税・社会保険料・町 県民税預り金	187, 865		
	仮受金	コンビニ回収手数料	コンビニ振込手数料預り金	22, 762		
	賞与引当金	職員賞与引当金	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1, 410, 000		
流動負債合計				16, 475, 998		
負債合計				16, 475, 998		
正味財産				26, 296, 390		

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業を継続する前提に、疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産について、定額法により実施している。

(2) 賞与引当金の計上基準

職員に対する賞与の支給について備えるため、支給見込み額の内当期に帰属する額を計上している。

(3) 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。

3. 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。

(単位:円)

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				
財政運営資金積立資産	14,500,000	10,500,000	10,500,000	14,500,000
減価償却引当資産	3,812,010	0	110,000	3,702,010
40周年記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
ボイス対策財政安定化積立資産	1,800,000	0	0	1,800,000
公益目的事業用什器備品 取得用積立資産	6,000	0	0	6,000
合 計	21,618,010	10,500,000	10,610,000	21,508,010

4. 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。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応 する額)
特定資産				
財政運営資金積立資産	14,500,000	(0)	(14,500,000)	(0)
減価償却引当資産	3,702,010	(0)	(3,702,010)	(0)
40周年記念事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
ボイス対策財政安定化積立資産	1,800,000	(0)	(1,800,000)	(0)
公益目的事業用什器備品 取得用積立資産	6,000	(0)	(6,000)	(0)
合 計	21,508,010	0	21,508,010	0

5. 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
建 物	1,323,000	940,763	382,237
車 両 運 搬 具	7,924,575	7,594,303	330,272
什 器 備 品	7,863,218	5,482,770	2,380,448
合 計	17,110,793	14,017,836	3,092,957

6. 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)

科 目	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	国	0	8,130,000	8,130,000	0	-
運営補助金	町	0	8,132,800	8,132,800	0	-
合 計		0	16,262,800	16,262,800	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	財政運営資金積立資産	14,500,000	10,500,000	10,500,000	14,500,000
	減価償却引当資産	3,812,010	0	110,000	3,702,010
	40周年記念事業積立資金	1,500,000	0	0	1,500,000
	公益目的事業用什器備品取得積立資産	6,000	0	0	6,000
	インボイス対策財政安定化積立資産	1,800,000	0	0	1,800,000
	合 計	21,618,010	10,500,000	10,610,000	21,508,010

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,400,000	1,410,000	1,400,000	0	1,410,000