

貸借対照表

令和2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			
現金預金	36,447,196	26,429,206	10,017,990
未収派遣料金	58,307,816	50,925,229	7,382,587
立替金	0	80,550	△ 80,550
流動資産合計	94,755,012	77,434,985	17,320,027
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	449,700	530,850	△ 81,150
減価償却引当資産	4,185,558	4,281,916	△ 96,358
寄付金積立資産	205,000	205,000	0
財政調整資金積立資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	14,840,258	15,017,766	△ 177,508
(2)その他の固定資産			
車輛運搬具	2,367,180	2,367,180	0
什器備品	4,407,686	3,837,546	570,140
ソフトウェア	0	0	0
減価償却累計額	△ 4,185,558	△ 3,560,849	△ 624,709
電話加入権	229,320	229,320	0
預託金	11,470	11,470	0
その他の固定資産合計	2,830,098	2,884,667	△ 54,569
固定資産合計	17,670,356	17,902,433	△ 232,077
資産合計	112,425,368	95,337,418	17,087,950
II 負債の部			
1 流動負債			
派遣未払金	51,003,291	43,142,597	7,860,694
未払金	9,728,365	11,578,521	△ 1,850,156
預り金	572,399	786,763	△ 214,364
未払消費税等	22,725,800	12,511,200	10,214,600
流動負債合計	84,029,855	68,019,081	16,010,774
2 固定負債			
退職給付引当金	449,700	530,850	△ 81,150
固定負債合計	449,700	530,850	△ 81,150
負債合計	84,479,555	68,549,931	15,929,624
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
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(14,840,258)	(15,017,766)	(△ 177,508)
正味財産合計	27,945,813	26,787,487	1,158,326
負債及び正味財産合計	112,425,368	95,337,418	17,087,950

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
労働者派遣事業収益	677,419,844	560,779,696	116,640,148
労働者派遣収益	677,419,844	560,779,696	116,640,148
有料職業紹介事業収益	19,147	60,968	△ 41,821
有料職業紹介事業収益	19,147	60,968	△ 41,821
高齢者活躍人材育成事業受託収益	37,348,295	20,192,436	17,155,859
高齢者活躍人材育成事業受託収益	37,348,295	20,192,436	17,155,859
高齢者新規就業支援事業	6,710,000	0	6,710,000
高齢者新規就業支援事業	6,710,000	0	6,710,000
高齢者スキルアップ・就職促進事業受託収益	0	18,997,428	△ 18,997,428
高齢者スキルアップ・就職促進事業受託収益	0	18,997,428	△ 18,997,428
受取会費	2,520,000	2,560,000	△ 40,000
正会員受取会費	2,350,000	2,380,000	△ 30,000
賛助会員受取会費	170,000	180,000	△ 10,000
受取補助金等	20,103,000	20,098,000	5,000
受取国庫補助金	9,781,000	9,781,000	0
受取県補助金	9,781,000	9,781,000	0
受取全シ協支援事業費	541,000	536,000	5,000
特定資産運用益	346	425	△ 79
特定資産受取利息	346	425	△ 79
雑収益	216	192	24
受取利息	216	192	24
雑収益	0	0	0
経常収益計	744,120,848	622,689,145	121,431,703
(2) 経常費用			
事業費	737,971,287	617,595,844	120,375,443
支払会員賃金	528,239,184	441,705,895	86,533,289
支払会員交通費	5,600,174	3,153,461	2,446,713
支払会員法定福利費	1,601,097	1,393,638	207,459
給料手当	16,169,403	18,941,594	△ 2,772,191
臨時雇賃金	0	1,879,485	△ 1,879,485
法定福利費	6,094,631	5,818,071	276,560
退職給付費用	599,308	660,000	△ 60,692
福利厚生費	125,993	112,554	13,439
会議費	171,627	146,847	24,780
旅費交通費	1,365,079	1,420,917	△ 55,838
通信運搬費	3,355,107	3,076,230	278,877
減価償却費	1,109,050	900,786	208,264
消耗品費	2,139,085	1,838,942	300,143
修繕費	74,745	75,000	△ 255
印刷製本費	4,315,283	5,617,463	△ 1,302,180
賃借料	3,891,247	4,378,522	△ 487,275
保険料	1,480,375	656,185	824,190
諸謝金	20,182,837	11,833,901	8,348,936
租税公課	50,385,380	36,763,600	13,621,780
委託費	15,174,168	23,106,257	△ 7,932,089
活動拠点委託費	63,086,750	50,360,875	12,725,875
教材費	54,020	32,201	21,819
広報費	11,787,284	2,978,257	8,809,027
支払手数料	969,460	745,163	224,297

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	4,946,162	5,205,945	△ 259,783
給料手当	850,367	849,815	552
法定福利費	139,995	155,750	△ 15,755
退職給付費用	31,542	40,450	△ 8,908
福利厚生費	19,754	9,205	10,549
会議費	255,760	291,710	△ 35,950
役員等旅費交通費	1,050,037	878,778	171,259
通信運搬費	119,606	44,000	75,606
減価償却費	42,905	35,547	7,358
消耗品費	190,866	174,583	16,283
印刷製本費	182,058	155,628	26,430
賃借料	404,916	439,607	△ 34,691
保険料	78,500	78,500	0
租税公課	100,000	90,000	10,000
支払負担金	419,440	403,740	15,700
委託費	765,865	1,147,806	△ 381,941
支払利息	24,396	15,194	9,202
支払手数料	27,631	17,627	10,004
雑費	242,524	378,005	△ 135,481
経常費用計	742,917,449	622,801,789	120,115,660
評価損益等調整前当期経常増減額	1,203,399	△ 112,644	1,316,043
評価損益等計			
当期経常増減額	1,203,399	△ 112,644	1,316,043
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	5,475	0	5,475
経常外収益計	5,475	0	5,475
(2) 経常外費用			
貸倒損失	50,544	0	50,544
固定資産除却損	4	92,162	△ 92,158
経常外費用計	50,548	92,162	△ 41,614
当期経常外増減額	△ 45,073	△ 92,162	47,089
当期一般正味財産増減額	1,158,326	△ 204,806	1,363,132
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
一般正味財産期首残高	26,787,487	26,992,293	△ 204,806
一般正味財産期末残高	27,945,813	26,787,487	1,158,326
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	27,945,813	26,787,487	1,158,326

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の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(2) リース取引の会計処理

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取引（所有権移転外ファイナンス・リース取引）のうち少額な取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

物件名	1年内未経過 リース料	1年超未経過 リース料	合計
車両運搬具	596,160	596,160	1,192,320

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 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				
退職給付引当資産	530,850	278,850	360,000	449,700
減価償却引当資産	4,281,916	1,151,955	※1,248,313	4,185,558
寄付金積立資産	205,000	0	0	205,000
財政調整資金積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	15,017,766	1,430,805	1,608,313	14,840,258

※PC等備品設置のため

3. 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	(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				
退職給付引当資産	449,700	(0)	(0)	(449,700)
減価償却引当資産	4,185,558	(0)	(4,185,558)	(0)
寄付金積立資産	205,000	(0)	(205,000)	(0)
財政調整資金積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
合 計	14,840,258	(0)	(14,390,558)	(449,700)

4. 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
運営補助金	国	0	115,064,000	115,064,000	0	預り補助金
運営補助金	国	0	7,379,000	7,379,000	0	
雇用開発支 援事業補助	国	0	46,316,000	46,316,000	0	預り補助金
雇用開発支 援事業補助	国	0	2,402,000	2,402,000	0	
運営補助金	県	0	9,781,000	9,781,000	0	
活性化補助金	県	0	6,765,000	6,765,000	0	預り補助金
合 計		0	187,707,000	187,707,000	0	

5. 重要な後発事項 なし

財 産 目 録

令和2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)				
預金	普通預金 山形銀行 県庁支店	シルバー人材センター事業の運転資金及び法人管理分	8,716,347	
	普通預金 山形銀行 県庁支店	高齢者活躍人材育成事業の運転資金として	8,795,000	
	普通預金 山形銀行 県庁支店	シルバー人材センター事業派遣事業の運転資金として	13,434,944	
	当座預金 ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業派遣事業の運転資金として	5,500,905	
	未収派遣料金	派遣先事業所	シルバー人材センター事業派遣事業の未収額	58,307,816
流動資産合計			94,755,012	
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 山形銀行 鈴川支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	427,215
			法人管理分として	22,485
	減価償却引当資産	定期預金 山形銀行 鈴川支店	シルバー人材センター事業 固定資産買換え資金として管理されている預金	4,016,730
			法人管理分	168,828
	寄附金積立資産	普通預金 山形銀行 県庁支店	預かり寄附金として管理されている預金	205,000
財政調整資金積立資産	普通預金 山形銀行 鈴川支店	財政調整資金として管理されている預金	10,000,000	
その他の 固定資産	車両運搬具	プリウス 山形300 み 4654	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	2,239,353
			法人管理分	127,827
		減価償却累計額		△2,367,179
	什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	297,150
		シュレッダー	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	249,480
		パソコン5台	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	651,780
		パソコン	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	151,200
		パソコン2台	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	332,200
		パソコン	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	149,050
		プリンター	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	141,750
		プリンター	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	162,447
			法人管理分	9,273
		プリンター	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	71,518
			法人管理分	4,082
		パーテーション	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	368,316
			法人管理分	21,024
		電話機等	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	684,730
			法人管理分	39,086
		FAX複合機	公益目的保有財産としてシルバー人材センター事業に 使用している	1,016,572
			法人管理分	58,028
減価償却累計額		△1,818,379		

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他の 固定資産	電話加入権		公益目的保有財産	216,937
			法人管理分	12,383
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産分	10,851
			法人管理分	619
固定資産合計				17,670,356
資産合計				112,425,368
(流動負債)				
	派遣未払金	派遣会員賃金等	シルバー人材センター事業に供する派遣会員賃金の未払い金額	45,570,135
		派遣事業所手数料	シルバー人材センター事業に供する派遣事業手数料の未払い金額	5,433,156
	未払金	令和元年度受託金	高齢者活躍人材育成確保事業の令和元年度受託金返還	5,206,705
		業務委託料等	公益目的事業に供する業務委託料の未払い金額	3,934,579
			法人管理の未払い金額	66,602
		社会保険料等	社会保険料等の未払い金額	511,383
		社会保険料等の未払い金額 法人管理分	9,096	
	預り金	社会保険料、源泉徴収税等	社会保険料、源泉徴収税の預り金等	572,399
	未払消費税		消費税の未払額	22,678,050
			消費税の未払額 法人管理分	47,750
流動負債合計				84,029,855
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職手当規程における退職金要支給額	427,215
			法人管理分	22,485
固定負債合計				449,700
負債合計				84,479,555
正味財産				27,945,813

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載しております。

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	
退職給付引当金	530,850	278,850	360,000	0	449,700