貸借対照表

令和3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	34,910,642	36,447,196	△ 1,536,554
未収派遣料金	60,742,637	58,307,816	2,434,821
未収金	21,670	0	21,670
流動資産合計	95,674,949	94,755,012	919,937
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	663,440	449,700	213,740
減価償却引当資産	5,037,179	4,185,558	851,621
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	15,905,619	14,840,258	1,065,361
(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	4,685,986	4,407,686	278,300
減価償却累計額	△ 5,037,179	△ 4,185,558	△ 851,621
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	2,256,777	2,830,098	△ 573,321
固定資産合計	18,162,396	17,670,356	492,040
資産合計	113,837,345	112,425,368	1,411,977
II 負債の部			
1 流動負債			
派遣未払金	53,176,782	51,003,291	2,173,491
未払金	8,703,065	9,728,365	△ 1,025,300
預り金	1,297,009	572,399	724,610
未払消費税等	19,375,700	22,725,800	△ 3,350,100
流動負債合計	82,552,556	84,029,855	△ 1,477,299
2 固定負債			
退職給付引当金	663,440	449,700	213,740
固定負債合計	663,440	449,700	213,740
負債合計	83,215,996	84,479,555	△ 1,263,559
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	30,621,349	27,945,813	2,675,536
(うち特定資産への充当額)	(15,242,179)	(14,390,558)	(851,621)
正味財産合計	30,621,349	27,945,813	2,675,536
負債及び正味財産合計	113,837,345	112,425,368	1,411,977

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	702,436,161	677,419,844	25,016,317
労働者派遣収益	702,436,161	677,419,844	25,016,317
有料職業紹介事業収益	79,330	19,147	60,183
有料職業紹介事業収益	79,330	19,147	60,183
高齢者活躍人材育成事業受託収益	38,938,700	37,348,295	1,590,405
高齢者活躍人材育成事業受託収益	38,938,700	37,348,295	1,590,405
高齢者新規就業支援事業	6,500,000	6,710,000	△ 210,000
高齢者新規就業支援事業	6,500,000	6,710,000	△ 210,000
受取会費	2,520,000	2,520,000	0
正会員受取会費	2,350,000	2,350,000	0
賛助会員受取会費	170,000	170,000	0
受取補助金等	20,098,000	20,103,000	△ 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	536,000	541,000	△ 5,000
特定資産運用益	316	346	△ 30
特定資産受取利息	316	346	△ 30
雑収益	314	216	98
受取利息	314	216	98
経常収益計	770,572,821	744,120,848	26,451,973
(2) 経常費用			
事業費	763,052,262	737,971,287	25,080,975
支払会員賃金	542,024,080	528,239,184	13,784,896
支払会員交通費	10,341,046	5,600,174	4,740,872
支払会員法定福利費	2,829,767	1,601,097	1,228,670
支払会員退職給付費用	84,564	0	84,564
給料手当	16,653,588	16,169,403	484,185
法定福利費	6,262,899	6,094,631	168,268
退職給付費用	968,062	599,308	368,754
福利厚生費	128,232	125,993	2,239
会議費	32,967	171,627	△ 138,660
旅費交通費	373,686	1,365,079	△ 991,393
通信運搬費	3,267,980	3,355,107	△ 87,127
減価償却費	825,553	1,109,050	△ 283,497
消耗品費	1,586,877	2,139,085	△ 552,208
修繕費	92,378	74,745	17,633
印刷製本費	4,460,065	4,315,283	144,782
賃借料	3,776,876	3,891,247	△ 114,371
保険料	1,115,130	1,480,375	△ 365,245
諸謝金	21,200,251	20,182,837	1,017,414
租税公課	57,233,221	50,385,380	6,847,841
委託費	17,895,135	15,174,168	2,720,967
活動拠点委託費	61,542,012	63,086,750	△ 1,544,738
教材費	148,725	54,020	94,705
広報費	9,297,000	11,787,284	△ 2,490,284
支払手数料	912,168	969,460	△ 57,292

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	4,845,023	4,946,162	△ 101,139
給料手当	1,564,055	850,367	713,688
法定福利費	263,486	139,995	123,491
退職給付費用	41,998	31,542	10,456
福利厚生費	9,628	19,754	△ 10,126
会議費	182,494	255,760	△ 73,266
役員等旅費交通費	775,560	1,050,037	△ 274,477
通信運搬費	123,528	119,606	3,922
減価償却費	26,068	42,905	△ 16,837
消耗品費	130,875	190,866	△ 59,991
印刷製本費	208,065	182,058	26,007
賃借料	386,241	404,916	△ 18,675
保険料	76,200	78,500	△ 2,300
租税公課	120,079	100,000	20,079
支払負担金	264,300	419,440	△ 155,140
委託費	478,625	765,865	△ 287,240
支払利息	13,289	24,396	△ 11,107
支払手数料	26,083	27,631	△ 1,548
雑費	154,449	242,524	△ 88,075
経常費用計	767,897,285	742,917,449	24,979,836
評価損益等調整前当期経常増減額	2,675,536	1,203,399	1,472,137
評価損益等計			
当期経常増減額	2,675,536	1,203,399	1,472,137
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	0	5,475	△ 5,475
経常外収益計	0	5,475	△ 5,475
(2) 経常外費用			
貸倒損失	0	50,544	△ 50,544
固定資産除却損	0	4	△ 4
経常外費用計	0	50,548	△ 50,548
当期経常外増減額	0	△ 45,073	45,073
当期一般正味財産増減額	2,675,536	1,158,326	1,517,210
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	27,945,813	26,787,487	1,158,326
一般正味財産期末残高	30,621,349	27,945,813	2,675,536
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	30,621,349	27,945,813	2,675,536

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材育成事業	高齢者新規就業支援事業	小計		
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	696,176,161	0	0	696,176,161	6,260,000	702,436,161
労働者派遣収益	696,176,161	0	0	696,176,161	6,260,000	702,436,161
有料職業紹介事業収益	79,330	0	0	79,330	0	79,330
有料職業紹介事業収益	79,330	0	0	79,330	0	79,330
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	38,938,700	0	38,938,700	0	38,938,700
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	38,938,700	0	38,938,700	0	38,938,700
高齢者新規就業支援事業	0	0	6,500,000	6,500,000	0	6,500,000
高齢者新規就業支援事業	0	0	6,500,000	6,500,000	0	6,500,000
受取会費	1,260,000	0	0	1,260,000	1,260,000	2,520,000
正会員受取会費	1,175,000	0	0	1,175,000	1,175,000	2,350,000
賛助会員受取会費	85,000	0	0	85,000	85,000	170,000
受取補助金等	20,098,000	0	0	20,098,000	0	20,098,000
受取国庫補助金	9,781,000	0	0	9,781,000	0	9,781,000
受取県補助金	9,781,000	0	0	9,781,000	0	9,781,000
受取全シ協支援事業費	536,000	0	0	536,000	0	536,000
特定資産運用益	2	0	0	2	314	316
特定資産受取利息	2	0	0	2	314	316
雑収益	69	0	0	69	245	314
受取利息	69	0	0	69	245	314
経常収益計	717,613,562	38,938,700	6,500,000	763,052,262	7,520,559	770,572,821
(2) 経常費用						
事業費	717,613,562	38,938,700	6,500,000	763,052,262	0	763,052,262
支払会員賃金	542,024,080	0	0	542,024,080	0	542,024,080
支払会員交通費	10,341,046	0	0	10,341,046	0	10,341,046
支払会員法定福利費	2,829,767	0	0	2,829,767	0	2,829,767
支払会員退職給付費用	84,564	0	0	84,564	0	84,564
給料手当	10,277,413	6,376,175	0	16,653,588	0	16,653,588
法定福利費	3,498,663	2,088,176	676,060	6,262,899	0	6,262,899
退職給付費用	733,702	171,990	62,370	968,062	0	968,062
福利厚生費	71,655	38,227	18,350	128,232	0	128,232
会議費	32,967	0	0	32,967	0	32,967
旅費交通費	247,240	69,646	56,800	373,686	0	373,686
通信運搬費	2,811,637	281,703	174,640	3,267,980	0	3,267,980
減価償却費	825,553	0	0	825,553	0	825,553
消耗品費	1,043,893	344,620	198,364	1,586,877	0	1,586,877
修繕費	0	92,378	0	92,378	0	92,378
印刷製本費	1,763,938	2,691,375	4,752	4,460,065	0	4,460,065
賃借料	1,449,161	1,677,734	649,981	3,776,876	0	3,776,876
保険料	1,103,790	11,340	0	1,115,130	0	1,115,130
諸謝金	10,461,502	6,808,700	3,930,049	21,200,251	0	21,200,251
租税公課	55,393,548	1,414,756	424,917	57,233,221	0	57,233,221
委託費	10,278,711	7,324,888	291,536	17,895,135	0	17,895,135
活動拠点委託費	61,542,012	0	0	61,542,012	0	61,542,012
教材費	0	148,725	0	148,725	0	148,725
広報費	0	9,297,000	0	9,297,000	0	9,297,000
支払手数料	798,720	101,267	12,181	912,168	0	912,168

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	高齢者活躍人材育成事業	高齢者新規就業支援事業	小計		
管理費	0	0	0	0	4,845,023	4,845,023
給料手当	0	0	0	0	1,564,055	1,564,055
法定福利費	0	0	0	0	263,486	263,486
退職給付費用	0	0	0	0	41,998	41,998
福利厚生費	0	0	0	0	9,628	9,628
会議費	0	0	0	0	182,494	182,494
役員等旅費交通費	0	0	0	0	775,560	775,560
通信運搬費	0	0	0	0	123,528	123,528
減価償却費	0	0	0	0	26,068	26,068
消耗品費	0	0	0	0	130,875	130,875
印刷製本費	0	0	0	0	208,065	208,065
賃借料	0	0	0	0	386,241	386,241
保険料	0	0	0	0	76,200	76,200
租税公課	0	0	0	0	120,079	120,079
支払負担金	0	0	0	0	264,300	264,300
委託費	0	0	0	0	478,625	478,625
支払利息	0	0	0	0	13,289	13,289
支払手数料	0	0	0	0	26,083	26,083
雑費	0	0	0	0	154,449	154,449
経常費用計	717,613,562	38,938,700	6,500,000	763,052,262	4,845,023	767,897,285
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	2,675,536	2,675,536
評価損益等計						
当期経常増減額	0	0	0	0	2,675,536	2,675,536
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度収益修正	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	2,675,536	2,675,536
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	3,804,019	0	0	3,804,019	24,141,794	27,945,813
一般正味財産期末残高	3,804,019	0	0	3,804,019	26,817,330	30,621,349
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,804,019	0	0	3,804,019	26,817,330	30,621,349

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。

(単位：円)

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	0	596,160

(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	449,700	213,740	0	663,440
減価償却引当資産	4,185,558	851,621	0	5,037,179
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	14,840,258	1,065,361	0	15,905,619

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	663,440	(0)	(0)	(663,440)
減価償却引当資産	5,037,179	(0)	(5,037,179)	(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	15,905,619	(0)	(15,242,179)	(663,440)

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	119,776,000	119,776,000	0	
運営補助金	国	0	5,739,000	5,739,000	0	
雇用開発支 援事業補助	国	0	42,923,000	42,923,000	0	
雇用開発支 援事業補助	国	0	4,042,000	4,042,000	0	
運営補助金	県	0	9,781,000	9,781,000	0	
活性化補助金	県	0	6,639,000	6,639,000	0	
合 計		0	188,900,000	188,900,000	0	

5. 重要な後発事項 なし

財 産 目 録

令和3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	12,984,120	
	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	5,329,246	
	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	14,065,226	
	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	2,532,050	
	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	60,742,637
	未収金		法人管理分の未収額	21,670
流動資産合計			95,674,949	
(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	624,841
			法人管理分として	38,599
	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	4,842,283
			法人管理分	194,896
	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
		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	278,300
		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
		パーティション	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

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	什器備品	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		△2,670,000
	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				18,162,396
資 産 合 計				113,837,345
(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	47,965,553
		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	5,211,229
	未払金	令和2年度受託金	高齢者活躍人材育成確保事業の令和2年度受託金返還	4,998,300
		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	2,802,077
			法人管理の未払い金額	207,109
		社会保険料等	社会保険料等の未払い金額	670,554
		社会保険料等の未払い金額 法人管理分	25,025	
	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	1,297,009
	未払消費税		消費税の未払額	19,258,021
			消費税の未払額 法人管理分	117,679
流動負債合計				82,552,556
(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	624,841
			法人管理分	38,599
固定負債合計				663,440
負 債 合 計				83,215,996
正 味 財 産				30,621,349

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	449,700	213,740	0	0	663,440