

貸借対照表

令和4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	39,245,956	34,910,642	4,335,314
未収派遣料金	66,478,413	60,742,637	5,735,776
未収金	0	21,670	△ 21,670
立替金	53,975	0	53,975
流動資産合計	105,778,344	95,674,949	10,103,395
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	679,154	663,440	15,714
減価償却引当資産	5,929,876	5,037,179	892,697
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	16,814,030	15,905,619	908,411
(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	4,871,336	4,685,986	185,350
減価償却累計額	△ 5,929,876	△ 5,037,179	△ 892,697
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	1,549,430	2,256,777	△ 707,347
固定資産合計	18,363,460	18,162,396	201,064
資産合計	124,141,804	113,837,345	10,304,459
II 負債の部			
1 流動負債			
派遣未払金	58,049,931	53,176,782	4,873,149
未払金	10,375,314	8,703,065	1,672,249
預り金	1,343,548	1,297,009	46,539
未払消費税等	19,544,400	19,375,700	168,700
流動負債合計	89,313,193	82,552,556	6,760,637
2 固定負債			
退職給付引当金	679,154	663,440	15,714
固定負債合計	679,154	663,440	15,714
負債合計	89,992,347	83,215,996	6,776,351
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	34,149,457	30,621,349	3,528,108
(うち特定資産への充当額)	(16,134,876)	(15,242,179)	(892,697)
正味財産合計	34,149,457	30,621,349	3,528,108
負債及び正味財産合計	124,141,804	113,837,345	10,304,459

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	773,180,943	702,436,161	70,744,782
労働者派遣収益	773,180,943	702,436,161	70,744,782
有料職業紹介事業収益	170,229	79,330	90,899
有料職業紹介事業収益	170,229	79,330	90,899
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	30,854,640	38,938,700	△ 8,084,060
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	30,854,640	38,938,700	△ 8,084,060
高齢者新規就業支援事業	5,970,000	6,500,000	△ 530,000
高齢者新規就業支援事業	5,970,000	6,500,000	△ 530,000
受取会費	2,530,000	2,520,000	10,000
正会員受取会費	2,350,000	2,350,000	0
賛助会員受取会費	180,000	170,000	10,000
受取補助金等	19,562,000	19,562,000	0
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
受取支援事業費	537,000	536,000	1,000
受取全シ協支援事業費	537,000	536,000	1,000
特定資産運用益	206	316	△ 110
特定資産受取利息	206	316	△ 110
雑収益	226	314	△ 88
受取利息	226	314	△ 88
経常収益計	832,805,244	770,572,821	62,232,423
(2) 経常費用			
事業費	823,371,614	763,052,262	60,319,352
支払会員賃金	592,809,688	542,024,080	50,785,608
支払会員交通費	13,185,581	10,341,046	2,844,535
支払会員法定福利費	4,148,966	2,829,767	1,319,199
支払会員退職給付費用	332,856	84,564	248,292
支払会員福利厚生費	43,311	0	43,311
給料手当	16,913,652	16,653,588	260,064
法定福利費	5,506,460	6,262,899	△ 756,439
退職給付費用	1,210,573	968,062	242,511
福利厚生費	125,536	128,232	△ 2,696
会議費	44,660	32,967	11,693
旅費交通費	356,494	373,686	△ 17,192
通信運搬費	3,372,699	3,267,980	104,719
減価償却費	866,629	825,553	41,076
消耗品費	1,515,145	1,586,877	△ 71,732
修繕費	73,040	92,378	△ 19,338
印刷製本費	4,919,988	4,460,065	459,923
賃借料	3,886,617	3,776,876	109,741
保険料	1,183,375	1,115,130	68,245
諸謝金	19,038,735	21,200,251	△ 2,161,516
租税公課	62,394,800	57,233,221	5,161,579
委託費	15,392,798	17,895,135	△ 2,502,337
活動拠点委託費	68,113,792	61,542,012	6,571,780
教材費	0	148,725	△ 148,725
広報費	6,836,080	9,297,000	△ 2,460,920
支払手数料	1,100,139	912,168	187,971

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,905,522	4,845,023	1,060,499
給料手当	2,222,084	1,564,055	658,029
法定福利費	357,385	263,486	93,899
退職給付費用	84,245	41,998	42,247
福利厚生費	17,847	9,628	8,219
会議費	114,674	182,494	△ 67,820
役員等旅費交通費	798,175	775,560	22,615
通信運搬費	110,865	123,528	△ 12,663
減価償却費	26,068	26,068	0
消耗品費	206,082	130,875	75,207
印刷製本費	202,658	208,065	△ 5,407
賃借料	395,586	386,241	9,345
保険料	81,500	76,200	5,300
租税公課	200,000	120,079	79,921
支払負担金	254,810	264,300	△ 9,490
委託費	489,836	478,625	11,211
支払利息	9,521	13,289	△ 3,768
支払手数料	48,880	26,083	22,797
支払委託金等返還	154,456	0	154,456
雑費	130,850	154,449	△ 23,599
経常費用計	829,277,136	767,897,285	61,379,851
評価損益等調整前当期経常増減額	3,528,108	2,675,536	852,572
評価損益等計			
当期経常増減額	3,528,108	2,675,536	852,572
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,528,108	2,675,536	852,572
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	30,621,349	27,945,813	2,675,536
一般正味財産期末残高	34,149,457	30,621,349	3,528,108
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	34,149,457	30,621,349	3,528,108

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	高齢者活躍人材確保育成事業	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	766,920,943	0	0	766,920,943	6,260,000	773,180,943
労働者派遣収益	766,920,943	0	0	766,920,943	6,260,000	773,180,943
有料職業紹介事業収益	170,229	0	0	170,229	0	170,229
有料職業紹介事業収益	170,229	0	0	170,229	0	170,229
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	30,854,640	0	30,854,640	0	30,854,640
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	30,854,640	0	30,854,640	0	30,854,640
高齢者新規就業支援事業	0	0	5,970,000	5,970,000	0	5,970,000
高齢者新規就業支援事業	0	0	5,970,000	5,970,000	0	5,970,000
受取会費	1,265,000	0	0	1,265,000	1,265,000	2,530,000
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	90,000	0	0	90,000	90,000	180,000
受取補助金等	19,562,000	0	0	19,562,000	0	19,562,000
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
受取支援事業費	537,000	0	0	537,000	0	537,000
受取全シ協支援事業費	537,000	0	0	537,000	0	537,000
特定資産運用益	1	0	0	1	205	206
特定資産受取利息	1	0	0	1	205	206
雑収益	79	0	0	79	147	226
受取利息	79	0	0	79	147	226
経常収益計	788,455,252	30,854,640	5,970,000	825,279,892	7,525,352	832,805,244
(2) 経常費用						
事業費	786,546,974	30,854,640	5,970,000	823,371,614	0	823,371,614
支払会員賃金	592,809,688	0	0	592,809,688	0	592,809,688
支払会員交通費	13,185,581	0	0	13,185,581	0	13,185,581
支払会員法定福利費	4,148,966	0	0	4,148,966	0	4,148,966
支払会員退職給付費用	332,856	0	0	332,856	0	332,856
支払会員福利厚生費	43,311	0	0	43,311	0	43,311
給料手当	11,733,049	5,180,603	0	16,913,652	0	16,913,652
法定福利費	3,467,372	1,581,323	457,765	5,506,460	0	5,506,460
退職給付費用	902,503	231,336	76,734	1,210,573	0	1,210,573
福利厚生費	71,519	34,179	19,838	125,536	0	125,536
会議費	41,393	3,267	0	44,660	0	44,660
旅費交通費	271,478	45,416	39,600	356,494	0	356,494
通信運搬費	2,680,597	218,299	473,803	3,372,699	0	3,372,699
減価償却費	866,629	0	0	866,629	0	866,629
消耗品費	944,232	390,370	180,543	1,515,145	0	1,515,145
修繕費	73,040	0	0	73,040	0	73,040
印刷製本費	2,808,225	1,952,171	159,592	4,919,988	0	4,919,988
賃借料	1,438,290	1,625,161	823,166	3,886,617	0	3,886,617
保険料	1,163,950	19,425	0	1,183,375	0	1,183,375
諸謝金	10,571,226	5,449,817	3,017,692	19,038,735	0	19,038,735
租税公課	60,908,293	1,188,002	298,505	62,394,800	0	62,394,800
委託費	8,988,864	5,989,196	414,738	15,392,798	0	15,392,798
活動拠点委託費	68,113,792	0	0	68,113,792	0	68,113,792
広報費	0	6,836,080	0	6,836,080	0	6,836,080
支払手数料	982,120	109,995	8,024	1,100,139	0	1,100,139

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 確保育成事業	高齢者新規就業 支援事業	小計		
管理費	0	0	0	0	5,905,522	5,905,522
給料手当	0	0	0	0	2,222,084	2,222,084
法定福利費	0	0	0	0	357,385	357,385
退職給付費用	0	0	0	0	84,245	84,245
福利厚生費	0	0	0	0	17,847	17,847
会議費	0	0	0	0	114,674	114,674
役員等旅費交通費	0	0	0	0	798,175	798,175
通信運搬費	0	0	0	0	110,865	110,865
減価償却費	0	0	0	0	26,068	26,068
消耗品費	0	0	0	0	206,082	206,082
印刷製本費	0	0	0	0	202,658	202,658
賃借料	0	0	0	0	395,586	395,586
保険料	0	0	0	0	81,500	81,500
租税公課	0	0	0	0	200,000	200,000
支払負担金	0	0	0	0	254,810	254,810
委託費	0	0	0	0	489,836	489,836
支払利息	0	0	0	0	9,521	9,521
支払手数料	0	0	0	0	48,880	48,880
支払委託金等返還	0	0	0	0	154,456	154,456
雑費	0	0	0	0	130,850	130,850
経常費用計	786,546,974	30,854,640	5,970,000	823,371,614	5,905,522	829,277,136
評価損益等調整前当期経常増減額	1,908,278	0	0	1,908,278	1,619,830	3,528,108
評価損益等計						
当期経常増減額	1,908,278	0	0	1,908,278	1,619,830	3,528,108
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
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	1,908,278	0	0	1,908,278	1,619,830	3,528,108
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	26,817,330	30,621,349
一般正味財産期末残高	5,712,297	0	0	5,712,297	28,437,160	34,149,457
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	5,712,297	0	0	5,712,297	28,437,160	34,149,457

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権は償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 減価償却資産について、定額法によっている。

② リース資産について、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る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額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。

(5) 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。

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	663,440	15,714	0	679,154
減価償却引当資産	5,037,179	892,697	0	5,929,876
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	15,905,619	908,411	0	16,814,030

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	679,154	(0)	(0)	(679,154)
減価償却引当資産	5,929,876	(0)	(5,929,876)	(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	16,814,030	(0)	(16,134,876)	(679,154)

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	112,164,000	112,164,000	0	預り補助金
運営補助金	国	0	5,339,000	5,339,000	0	
雇用開発支援事業補助	国	0	52,003,000	52,003,000	0	預り補助金
雇用開発支援事業補助	国	0	4,442,000	4,442,000	0	
運営補助金	県	0	9,781,000	9,781,000	0	
活性化補助金	県	0	6,577,000	6,577,000	0	預り補助金
合 計		0	190,306,000	190,306,000	0	

5. 重要な後発事項 なし

財 産 目 録

令和4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	13,880,314
		普通預金 山形銀行 県庁支店	高齢者活躍人材確保育成事業の運転資金として	5,880,360
		普通預金 山形銀行 県庁支店	シルバー派遣事業の運転資金として	16,875,126
		当座預金 ゆうちょ銀行	シルバー派遣事業の運転資金として	2,610,156
	未収派遣料金	派遣先事業所	シルバー派遣事業の未収額	66,478,413
	立替金		シルバー人材センター事業に要する費用立替金額	53,975
流動資産合計			105,778,344	
(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	638,984
			法人管理分として	40,170
	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	5,708,912
			法人管理分として	220,964
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
			法人管理分として	127,827
		減価償却累計額	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	△2,239,352
			法人管理分として	△127,827
	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
		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	185,350
		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
			法人管理分として	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
			法人管理分として	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
			法人管理分として	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		
	法人管理分として	39,086		

(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	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
			法人管理分として	58,028
		減価償却累計額	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	△3,469,560
			法人管理分として	△93,137
	電話加入権	公益目的保有財産分	216,937	
		法人管理分として	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
			法人管理分として	619
固定資産合計				18,363,460
資産合計				124,141,804
(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	52,190,882
		派遣事業手数料	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	5,859,049
	未払金	令和3年度受託金	高齢者活躍人材確保育成事業の令和3年度受託金返還	5,880,360
		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	3,914,401
			法人管理分として	62,551
		社会保険料等	公益目的事業に供する社会保険料等の未払い金額	485,175
	法人管理分として		32,827	
	預り金	社会保険料、源泉徴収税等	公益目的事業に供する社会保険料、源泉徴収税の預り金等	1,342,017
			源泉徴収税預り金 法人管理分として	1,531
	未払消費税	公益目的事業に供する消費税の未払額	19,352,500	
		法人管理分として	191,900	
	流動負債合計			
(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	638,984
			法人管理分として	40,170
固定負債合計				679,154
負債合計				89,992,347
正味財産				34,149,457

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	663,440	15,714	0	0	679,154