

貸借対照表

令和5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	34,474,860	39,245,956	△ 4,771,096
未収派遣料金	75,982,725	66,478,413	9,504,312
前払金	24,955	0	24,955
立替金	0	53,975	△ 53,975
流動資産合計	110,482,540	105,778,344	4,704,196
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	739,869	679,154	60,715
減価償却引当資産	6,444,077	5,929,876	514,201
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	17,388,946	16,814,030	574,916
(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	4,729,586	4,871,336	△ 141,750
減価償却累計額	△ 6,444,077	△ 5,929,876	△ 514,201
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	893,479	1,549,430	△ 655,951
固定資産合計	18,282,425	18,363,460	△ 81,035
資産合計	128,764,965	124,141,804	4,623,161
II 負債の部			
1 流動負債			
派遣未払金	65,077,177	58,049,931	7,027,246
未払金	5,571,179	10,375,314	△ 4,804,135
預り金	1,587,093	1,343,548	243,545
未払消費税等	18,339,800	19,544,400	△ 1,204,600
流動負債合計	90,575,249	89,313,193	1,262,056
2 固定負債			
退職給付引当金	739,869	679,154	60,715
固定負債合計	739,869	679,154	60,715
負債合計	91,315,118	89,992,347	1,322,771
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	37,449,847	34,149,457	3,300,390
(うち特定資産への充当額)	(16,649,077)	(16,134,876)	(514,201)
正味財産合計	37,449,847	34,149,457	3,300,390
負債及び正味財産合計	128,764,965	124,141,804	4,623,161

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	877,871,210	773,180,943	104,690,267
労働者派遣収益	877,871,210	773,180,943	104,690,267
有料職業紹介事業収益	196,306	170,229	26,077
有料職業紹介事業収益	196,306	170,229	26,077
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	19,732,953	30,854,640	△ 11,121,687
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	19,732,953	30,854,640	△ 11,121,687
高齢者新規就業支援事業	5,970,000	5,970,000	0
高齢者新規就業支援事業	5,970,000	5,970,000	0
受取会費	2,480,000	2,530,000	△ 50,000
正会員受取会費	2,300,000	2,350,000	△ 50,000
賛助会員受取会費	180,000	180,000	0
受取補助金等	26,000,000	19,562,000	6,438,000
受取国庫補助金	13,000,000	9,781,000	3,219,000
受取県補助金	13,000,000	9,781,000	3,219,000
受取支援事業費	542,000	537,000	5,000
受取全シ協支援事業費	542,000	537,000	5,000
特定資産運用益	231	206	25
特定資産受取利息	231	206	25
雑収益	236	226	10
受取利息	236	226	10
経常収益計	932,792,936	832,805,244	99,987,692
(2) 経常費用			
事業費	921,902,153	823,371,614	98,530,539
支払会員賃金	674,519,888	592,809,688	81,710,200
支払会員交通費	16,722,491	13,185,581	3,536,910
支払会員法定福利費	5,372,755	4,148,966	1,223,789
支払会員退職給付費用	509,328	332,856	176,472
支払会員福利厚生費	24,180	43,311	△ 19,131
給料手当	16,943,860	16,913,652	30,208
法定福利費	5,672,585	5,506,460	166,125
退職給付費用	1,324,919	1,210,573	114,346
福利厚生費	115,872	125,536	△ 9,664
会議費	55,395	44,660	10,735
旅費交通費	599,985	356,494	243,491
通信運搬費	3,352,209	3,372,699	△ 20,490
減価償却費	635,327	866,629	△ 231,302
消耗品費	1,345,700	1,515,145	△ 169,445
修繕費	259,468	73,040	186,428
印刷製本費	3,163,271	4,919,988	△ 1,756,717
賃借料	3,890,271	3,886,617	3,654
保険料	1,282,418	1,183,375	99,043
諸謝金	21,440,110	19,038,735	2,401,375
租税公課	70,171,813	62,394,800	7,777,013
委託費	16,700,104	15,392,798	1,307,306
活動拠点委託費	74,981,880	68,113,792	6,868,088
広報費	1,542,080	6,836,080	△ 5,294,000
支払手数料	1,276,244	1,100,139	176,105

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	7,590,392	5,905,522	1,684,870
給料手当	2,286,631	2,222,084	64,547
法定福利費	363,883	357,385	6,498
退職給付費用	99,896	84,245	15,651
福利厚生費	8,857	17,847	△ 8,990
会議費	239,186	114,674	124,512
役員等旅費交通費	1,463,668	798,175	665,493
通信運搬費	147,593	110,865	36,728
減価償却費	20,623	26,068	△ 5,445
消耗品費	327,025	206,082	120,943
印刷製本費	229,696	202,658	27,038
賃借料	755,207	395,586	359,621
保険料	85,500	81,500	4,000
租税公課	323,487	200,000	123,487
支払負担金	277,000	254,810	22,190
委託費	782,792	489,836	292,956
支払利息	1,604	9,521	△ 7,917
支払手数料	47,958	48,880	△ 922
支払委託金等返還	0	154,456	△ 154,456
雑費	129,786	130,850	△ 1,064
経常費用計	929,492,545	829,277,136	100,215,409
評価損益等調整前当期経常増減額	3,300,391	3,528,108	△ 227,717
評価損益等計			
当期経常増減額	3,300,391	3,528,108	△ 227,717
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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
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
当期一般正味財産増減額	3,300,390	3,528,108	△ 227,718
一般正味財産期首残高	34,149,457	30,621,349	3,528,108
一般正味財産期末残高	37,449,847	34,149,457	3,300,390
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	37,449,847	34,149,457	3,300,390

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	870,871,210	0	0	870,871,210	7,000,000	877,871,210
労働者派遣収益	870,871,210	0	0	870,871,210	7,000,000	877,871,210
有料職業紹介事業収益	196,306	0	0	196,306	0	196,306
有料職業紹介事業収益	196,306	0	0	196,306	0	196,306
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	19,732,953	0	19,732,953	0	19,732,953
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	19,732,953	0	19,732,953	0	19,732,953
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	1,240,000	0	0	1,240,000	1,240,000	2,480,000
正会員受取会費	1,150,000	0	0	1,150,000	1,150,000	2,300,000
賛助会員受取会費	90,000	0	0	90,000	90,000	180,000
受取補助金等	26,000,000	0	0	26,000,000	0	26,000,000
受取国庫補助金	13,000,000	0	0	13,000,000	0	13,000,000
受取県補助金	13,000,000	0	0	13,000,000	0	13,000,000
受取支援事業費	542,000	0	0	542,000	0	542,000
受取全シ協支援事業費	542,000	0	0	542,000	0	542,000
特定資産運用益	2	0	0	2	229	231
特定資産受取利息	2	0	0	2	229	231
雑収益	73	0	0	73	163	236
受取利息	73	0	0	73	163	236
経常収益計	898,849,591	19,732,953	5,970,000	924,552,544	8,240,392	932,792,936
(2) 経常費用						
事業費	896,199,200	19,732,953	5,970,000	921,902,153	0	921,902,153
支払会員賃金	674,519,888	0	0	674,519,888	0	674,519,888
支払会員交通費	16,722,491	0	0	16,722,491	0	16,722,491
支払会員法定福利費	5,372,755	0	0	5,372,755	0	5,372,755
支払会員退職給付費用	509,328	0	0	509,328	0	509,328
支払会員福利厚生費	24,180	0	0	24,180	0	24,180
給料手当	14,148,514	1,821,866	973,480	16,943,860	0	16,943,860
法定福利費	3,993,338	1,185,927	493,320	5,672,585	0	5,672,585
退職給付費用	1,059,941	190,458	74,520	1,324,919	0	1,324,919
福利厚生費	81,538	29,751	4,583	115,872	0	115,872
会議費	51,402	3,993	0	55,395	0	55,395
旅費交通費	488,312	88,073	23,600	599,985	0	599,985
通信運搬費	3,004,421	200,473	147,315	3,352,209	0	3,352,209
減価償却費	635,327	0	0	635,327	0	635,327
消耗品費	787,911	338,871	218,918	1,345,700	0	1,345,700
修繕費	259,468	0	0	259,468	0	259,468
印刷製本費	2,132,637	691,603	339,031	3,163,271	0	3,163,271
賃借料	1,720,526	1,359,373	810,372	3,890,271	0	3,890,271
保険料	1,259,030	23,388	0	1,282,418	0	1,282,418
諸謝金	12,997,495	6,303,195	2,139,420	21,440,110	0	21,440,110
租税公課	68,912,994	897,335	361,484	70,171,813	0	70,171,813
委託費	11,375,603	4,948,998	375,503	16,700,104	0	16,700,104
活動拠点委託費	74,981,880	0	0	74,981,880	0	74,981,880
広報費	0	1,542,080	0	1,542,080	0	1,542,080
支払手数料	1,160,221	107,569	8,454	1,276,244	0	1,276,244

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	7,590,392	7,590,392
給料手当	0	0	0	0	2,286,631	2,286,631
法定福利費	0	0	0	0	363,883	363,883
退職給付費用	0	0	0	0	99,896	99,896
福利厚生費	0	0	0	0	8,857	8,857
会議費	0	0	0	0	239,186	239,186
役員等旅費交通費	0	0	0	0	1,463,668	1,463,668
通信運搬費	0	0	0	0	147,593	147,593
減価償却費	0	0	0	0	20,623	20,623
消耗品費	0	0	0	0	327,025	327,025
印刷製本費	0	0	0	0	229,696	229,696
賃借料	0	0	0	0	755,207	755,207
保険料	0	0	0	0	85,500	85,500
租税公課	0	0	0	0	323,487	323,487
支払負担金	0	0	0	0	277,000	277,000
委託費	0	0	0	0	782,792	782,792
支払利息	0	0	0	0	1,604	1,604
支払手数料	0	0	0	0	47,958	47,958
雑費	0	0	0	0	129,786	129,786
経常費用計	896,199,200	19,732,953	5,970,000	921,902,153	7,590,392	929,492,545
評価損益等調整前当期経常増減額	2,650,391	0	0	2,650,391	650,000	3,300,391
評価損益等計						
当期経常増減額	2,650,391	0	0	2,650,391	650,000	3,300,391
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					0	
固定資産除却損	1	0	0	1	0	1
経常外費用計	1	0	0	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1	0	△ 1
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
当期一般正味財産増減額	2,650,390	0	0	2,650,390	650,000	3,300,390
一般正味財産期首残高	5,712,297	0	0	5,712,297	28,437,160	34,149,457
一般正味財産期末残高	8,362,687	0	0	8,362,687	29,087,160	37,449,847
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	8,362,687	0	0	8,362,687	29,087,160	37,449,847

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	679,154	60,715	0	739,869
減価償却引当資産	5,929,876	514,201	0	6,444,077
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	16,814,030	574,916	0	17,388,946

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	739,869	(0)	(0)	(739,869)
減価償却引当資産	6,444,077	(0)	(6,444,077)	(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	17,388,946	(0)	16,649,077	(739,869)

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	111,548,000	111,548,000	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	55,969,000	55,969,000	0	預り補助金
雇用開発支援事業補助	国	0	7,661,000	7,661,000	0	
運営補助金	県	0	13,000,000	13,000,000	0	
合 計		0	193,517,000	193,517,000	0	

5. 重要な後発事項 なし

財 産 目 録

令和5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	9,772,755	
	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	1,062,047	
	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	21,276,609	
	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	2,363,449	
	未収派遣料金	派遣先事業所	シルバー派遣事業の未収額	75,982,725
	前払金		シルバー人材センター事業に要する費用前払金額	24,955
流動資産合計			110,482,540	
(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	680,805
			法人管理分として	59,064
	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	6,202,490
			法人管理分として	241,587
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	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	F A X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	△3,963,138
			法人管理分として	△113,760
	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				18,282,425
資 産 合 計				128,764,965
(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	58,880,513
		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	6,196,664
	未払金	令和4年度受託金	高齢者活躍人材確保育成事業の令和4年度受託金返還	1,062,047
		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	3,089,168
			法人管理分として	241,557
	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	1,152,758	
		法人管理分として	25,649	
	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	1,585,562
			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	18,050,263	
法人管理分として		289,537		
流動負債合計				90,575,249
(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	680,805
			法人管理分として	59,064
固定負債合計				739,869
負 債 合 計				91,315,118
正 味 財 産				37,449,847

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	679,154	60,715	0	0	739,869