

貸借対照表

令和6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	43,620,945	34,474,860	9,146,085
未収金	26,919	0	26,919
未収派遣料金	80,078,673	75,982,725	4,095,948
前払金	53,922	24,955	28,967
流動資産合計	123,780,459	110,482,540	13,297,919
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	286,264	739,869	△ 453,605
減価償却引当資産	4,515,801	6,444,077	△ 1,928,276
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	15,007,065	17,388,946	△ 2,381,881
(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	2,520,936	4,729,586	△ 2,208,650
減価償却累計額	△ 4,515,801	△ 6,444,077	1,928,276
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	613,105	893,479	△ 280,374
固定資産合計	15,620,170	18,282,425	△ 2,662,255
資産合計	139,400,629	128,764,965	10,635,664
II 負債の部			
1 流動負債			
派遣未払金	67,812,362	65,077,177	2,735,185
未払金	8,798,358	5,571,179	3,227,179
預り金	2,621,067	1,587,093	1,033,974
未払消費税等	16,815,500	18,339,800	△ 1,524,300
流動負債合計	96,047,287	90,575,249	5,472,038
2 固定負債			
退職給付引当金	286,264	739,869	△ 453,605
固定負債合計	286,264	739,869	△ 453,605
負債合計	96,333,551	91,315,118	5,018,433
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	43,067,078	37,449,847	5,617,231
(うち特定資産への充当額)	(14,720,801)	(16,649,077)	(△ 1,928,276)
正味財産合計	43,067,078	37,449,847	5,617,231
負債及び正味財産合計	139,400,629	128,764,965	10,635,664

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	941,911,711	877,871,210	64,040,501
労働者派遣収益	941,911,711	877,871,210	64,040,501
有料職業紹介事業収益	107,032	196,306	△ 89,274
有料職業紹介事業収益	107,032	196,306	△ 89,274
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	19,887,470	19,732,953	154,517
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	19,887,470	19,732,953	154,517
高齢者新規就業支援事業	5,965,000	5,970,000	△ 5,000
高齢者新規就業支援事業	5,965,000	5,970,000	△ 5,000
受取会費	2,480,000	2,480,000	0
正会員受取会費	2,300,000	2,300,000	0
賛助会員受取会費	180,000	180,000	0
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0
受取国庫補助金	13,000,000	13,000,000	0
受取県補助金	13,000,000	13,000,000	0
受取支援事業費	550,000	542,000	8,000
受取全シ協支援事業費	550,000	542,000	8,000
受取負担金	417,188	0	417,188
受取負担金	417,188	0	417,188
特定資産運用益	242	231	11
特定資産受取利息	242	231	11
雑収益	218	236	△ 18
受取利息	218	236	△ 18
経常収益計	997,318,861	932,792,936	64,525,925
(2) 経常費用			
事業費	983,880,727	921,902,153	61,978,574
支払会員賃金	721,102,005	674,519,888	46,582,117
支払会員交通費	18,895,384	16,722,491	2,172,893
支払会員法定福利費	5,936,511	5,372,755	563,756
支払会員退職給付費用	418,554	509,328	△ 90,774
支払会員福利厚生費	74,010	24,180	49,830
給料手当	14,590,916	16,943,860	△ 2,352,944
法定福利費	5,939,352	5,672,585	266,767
退職給付費用	1,443,553	1,324,919	118,634
福利厚生費	119,214	115,872	3,342
会議費	56,709	55,395	1,314
旅費交通費	778,812	599,985	178,827
通信運搬費	3,462,010	3,352,209	109,801
減価償却費	443,347	635,327	△ 191,980
消耗品費	1,874,219	1,345,700	528,519
修繕費	51,920	259,468	△ 207,548
印刷製本費	3,327,319	3,163,271	164,048
賃借料	4,157,888	3,890,271	267,617
保険料	1,468,934	1,282,418	186,516
諸謝金	24,729,743	21,440,110	3,289,633
租税公課	75,282,240	70,171,813	5,110,427
委託費	16,780,584	16,700,104	80,480
活動拠点委託費	80,233,156	74,981,880	5,251,276
広報費	1,355,170	1,542,080	△ 186,910
支払手数料	1,359,177	1,276,244	82,933

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	7,671,647	7,590,392	81,255
給料手当	2,232,046	2,286,631	△ 54,585
法定福利費	365,476	363,883	1,593
退職給付費用	79,902	99,896	△ 19,994
福利厚生費	13,943	8,857	5,086
会議費	420,831	239,186	181,645
役員等旅費交通費	1,395,967	1,463,668	△ 67,701
通信運搬費	143,436	147,593	△ 4,157
減価償却費	9,671	20,623	△ 10,952
消耗品費	557,352	327,025	230,327
印刷製本費	241,565	229,696	11,869
賃借料	471,376	755,207	△ 283,831
保険料	85,500	85,500	0
租税公課	363,610	323,487	40,123
支払負担金	373,900	277,000	96,900
委託費	722,774	782,792	△ 60,018
支払利息	1,224	1,604	△ 380
支払手数料	48,632	47,958	674
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	144,442	129,786	14,656
経常費用計	991,552,374	929,492,545	62,059,829
評価損益等調整前当期経常増減額	5,766,487	3,300,391	2,466,096
評価損益等計			
当期経常増減額	5,766,487	3,300,391	2,466,096
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	149,256	1	149,255
経常外費用計	149,256	1	149,255
当期経常外増減額	△ 149,256	△ 1	△ 149,255
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	5,617,231	3,300,390	2,316,841
一般正味財産期首残高	37,449,847	34,149,457	3,300,390
一般正味財産期末残高	43,067,078	37,449,847	5,617,231
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	43,067,078	37,449,847	5,617,231

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	935,425,711	0	0	935,425,711	6,486,000	941,911,711
労働者派遣収益	935,425,711	0	0	935,425,711	6,486,000	941,911,711
有料職業紹介事業収益	107,032	0	0	107,032	0	107,032
有料職業紹介事業収益	107,032	0	0	107,032	0	107,032
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	19,887,470	0	19,887,470	0	19,887,470
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	19,887,470	0	19,887,470	0	19,887,470
高齢者新規就業支援事業	0	0	5,965,000	5,965,000	0	5,965,000
高齢者新規就業支援事業	0	0	5,965,000	5,965,000	0	5,965,000
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	550,000	0	0	550,000	0	550,000
受取全シ協支援事業費	550,000	0	0	550,000	0	550,000
受取負担金	51,592	0	0	51,592	365,596	417,188
受取負担金	51,592	0	0	51,592	365,596	417,188
特定資産運用益	2	0	0	2	240	242
特定資産受取利息	2	0	0	2	240	242
雑収益	91	0	0	91	127	218
受取利息	91	0	0	91	127	218
経常収益計	963,374,428	19,887,470	5,965,000	989,226,898	8,091,963	997,318,861
(2) 経常費用						
事業費	958,028,257	19,887,470	5,965,000	983,880,727	0	983,880,727
支払会員賃金	721,102,005	0	0	721,102,005	0	721,102,005
支払会員交通費	18,895,384	0	0	18,895,384	0	18,895,384
支払会員法定福利費	5,936,511	0	0	5,936,511	0	5,936,511
支払会員退職給付費用	418,554	0	0	418,554	0	418,554
支払会員福利厚生費	74,010	0	0	74,010	0	74,010
給料手当	11,098,352	2,556,854	935,710	14,590,916	0	14,590,916
法定福利費	4,176,247	1,248,631	514,474	5,939,352	0	5,939,352
退職給付費用	1,171,508	194,501	77,544	1,443,553	0	1,443,553
福利厚生費	91,143	24,864	3,207	119,214	0	119,214
会議費	47,043	9,666	0	56,709	0	56,709
旅費交通費	588,740	147,872	42,200	778,812	0	778,812
通信運搬費	3,092,719	170,796	198,495	3,462,010	0	3,462,010
減価償却費	443,347	0	0	443,347	0	443,347
消耗品費	1,087,948	428,115	358,156	1,874,219	0	1,874,219
修繕費	51,920	0	0	51,920	0	51,920
印刷製本費	2,637,027	591,211	99,081	3,327,319	0	3,327,319
賃借料	1,709,831	1,686,581	761,476	4,157,888	0	4,157,888
保険料	1,439,550	29,384	0	1,468,934	0	1,468,934
諸謝金	16,591,822	5,900,203	2,237,718	24,729,743	0	24,729,743
租税公課	73,996,753	930,638	354,849	75,282,240	0	75,282,240
委託費	11,917,068	4,490,256	373,260	16,780,584	0	16,780,584
活動拠点委託費	80,233,156	0	0	80,233,156	0	80,233,156
広報費	0	1,355,170	0	1,355,170	0	1,355,170
支払手数料	1,227,619	122,728	8,830	1,359,177	0	1,359,177

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	7,671,647	7,671,647
給料手当	0	0	0	0	2,232,046	2,232,046
法定福利費	0	0	0	0	365,476	365,476
退職給付費用	0	0	0	0	79,902	79,902
福利厚生費	0	0	0	0	13,943	13,943
会議費	0	0	0	0	420,831	420,831
役員等旅費交通費	0	0	0	0	1,395,967	1,395,967
通信運搬費	0	0	0	0	143,436	143,436
減価償却費	0	0	0	0	9,671	9,671
消耗品費	0	0	0	0	557,352	557,352
印刷製本費	0	0	0	0	241,565	241,565
賃借料	0	0	0	0	471,376	471,376
保険料	0	0	0	0	85,500	85,500
租税公課	0	0	0	0	363,610	363,610
支払負担金	0	0	0	0	373,900	373,900
委託費	0	0	0	0	722,774	722,774
支払利息	0	0	0	0	1,224	1,224
支払手数料	0	0	0	0	48,632	48,632
雑費	0	0	0	0	144,442	144,442
経常費用計	958,028,257	19,887,470	5,965,000	983,880,727	7,671,647	991,552,374
評価損益等調整前当期経常増減額	5,346,171	0	0	5,346,171	420,316	5,766,487
評価損益等計						
当期経常増減額	5,346,171	0	0	5,346,171	420,316	5,766,487
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						
固定資産除却損	141,195	0	0	141,195	8,061	149,256
経常外費用計	141,195	0	0	141,195	8,061	149,256
当期経常外増減額	△ 141,195	0	0	△ 141,195	△ 8,061	△ 149,256
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	5,204,976	0	0	5,204,976	412,255	5,617,231
一般正味財産期首残高	8,362,687	0	0	8,362,687	29,087,160	37,449,847
一般正味財産期末残高	13,567,663	0	0	13,567,663	29,499,415	43,067,078
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	13,567,663	0	0	13,567,663	29,499,415	43,067,078

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	739,869	146,395	600,000	286,264
減価償却引当資産	6,444,077	453,018	2,381,294	4,515,801
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	17,388,946	599,413	2,981,294	15,007,065

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	286,264	(0)	(0)	(286,264)
減価償却引当資産	4,515,801	(0)	(4,515,801)	(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	15,007,065	(0)	(14,720,801)	(286,264)

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	109,562,000	109,562,000	0	預り補助金
運営補助金	国	0	5,722,000	5,722,000	0	
雇用開発支 援事業補助	国	0	57,775,000	57,775,000	0	預り補助金
雇用開発支 援事業補助	国	0	7,278,000	7,278,000	0	
運営補助金	県	0	13,000,000	13,000,000	0	
合 計		0	193,337,000	193,337,000	0	

5. 重要な後発事項 なし

財 産 目 録

令和6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	7,568,165
		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	3,913,530
		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	30,172,225
		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	1,967,025
	未収派遣料金	派遣先事業所	シルバー派遣事業の未収額	80,078,673
	未収金	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収額	26,919
	前払金	業務委託料等	シルバー人材センター事業に要する費用前払金額	38,666
			公益目的事業に供する社会保険料等の前払い金額	14,593
			公益目的事業に供する社会保険料等の前払い金額	663
	流動資産合計			123,780,459
(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	286,264
	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	4,323,783
			法人管理分として	192,018
	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	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	181,500
		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		
スマートフォン	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	140,400		

(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	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	△2,084,431
			法人管理分として	△64,191
	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				15,620,170
資産合計				139,400,629
(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	61,516,292
		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	6,296,070
	未払金	令和5年度受託金	高齢者活躍人材確保育成事業の受託金返還	3,913,530
		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	3,800,093
			法人管理分として	121,579
	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	918,061
			法人管理分として	45,095
	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	2,563,536
			源泉徴収税預り金 法人管理分として	57,531
	未払消費税		公益目的事業に供する消費税の未払額	16,489,390
法人管理分として			326,110	
流動負債合計				96,047,287
(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	286,264
固定負債合計				286,264
負債合計				96,333,551
正味財産				43,067,078

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	739,869	146,395	600,000	0	286,264