

貸 借 対 照 表

令和7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	42,619,949	43,620,945	△ 1,000,996
未収金	61,339	26,919	34,420
未収派遣料金	88,367,813	80,078,673	8,289,140
前払金	47,040	53,922	△ 6,882
流動資産合計	131,096,141	123,780,459	7,315,682
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	575,557	286,264	289,293
減価償却引当資産	4,656,625	4,515,801	140,824
寄付金積立資産	205,000	205,000	0
財政調整資金積立資産	17,000,000	10,000,000	7,000,000
特定資産合計	22,437,182	15,007,065	7,430,117
(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	2,520,936	0
減価償却累計額	△ 4,656,625	△ 4,515,801	△ 140,824
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	472,281	613,105	△ 140,824
固定資産合計	22,909,463	15,620,170	7,289,293
資産合計	154,005,604	139,400,629	14,604,975
II 負債の部			
1 流動負債			
派遣未払金	75,850,547	67,812,362	8,038,185
未払金	9,145,701	8,798,358	347,343
預り金	1,511,362	2,621,067	△ 1,109,705
未払消費税等	20,225,400	16,815,500	3,409,900
有給休暇引当金	8,936,424	0	8,936,424
流動負債合計	115,669,434	96,047,287	19,622,147
2 固定負債			
退職給付引当金	575,557	286,264	289,293
固定負債合計	575,557	286,264	289,293
負債合計	116,244,991	96,333,551	19,911,440
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	37,760,613	43,067,078	△ 5,306,465
(うち特定資産への充当額)	(21,861,625)	(14,720,801)	(7,140,824)
正味財産合計	37,760,613	43,067,078	△ 5,306,465
負債及び正味財産合計	154,005,604	139,400,629	14,604,975

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,041,211,437	941,911,711	99,299,726
労働者派遣収益	1,041,211,437	941,911,711	99,299,726
有料職業紹介事業収益	131,683	107,032	24,651
有料職業紹介事業収益	131,683	107,032	24,651
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	25,607,000	19,887,470	5,719,530
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	25,607,000	19,887,470	5,719,530
高齢者新規就業支援事業	5,965,000	5,965,000	0
高齢者新規就業支援事業	5,965,000	5,965,000	0
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	27,263,000	26,000,000	1,263,000
受取国庫補助金	13,000,000	13,000,000	0
受取県補助金	14,263,000	13,000,000	1,263,000
受取支援事業費	700,000	550,000	150,000
受取全シ協支援事業費	550,000	550,000	0
受取東北シ連協助成金	150,000	0	150,000
受取トライアル奨励金(派遣分)	510,365	0	510,365
受取トライアル奨励金(派遣分)	510,365	0	510,365
受取負担金	726,182	417,188	308,994
受取負担金	726,182	417,188	308,994
特定資産運用益	5,831	242	5,589
特定資産受取利息	5,831	242	5,589
雑収益	16,162	218	15,944
受取利息	16,162	218	15,944
経常収益計	1,104,616,660	997,318,861	107,297,799
(2) 経常費用			
事業費	1,100,944,600	983,880,727	117,063,873
支払会員賃金	797,048,736	721,102,005	75,946,731
支払会員交通費	21,166,317	18,895,384	2,270,933
支払会員法定福利費	7,123,231	5,936,511	1,186,720
支払会員退職給付費用	450,360	418,554	31,806
支払会員福利厚生費	25,194	74,010	△ 48,816
給料手当	19,970,586	14,590,916	5,379,670
法定福利費	6,209,354	5,939,352	270,002
退職給付費用	1,625,081	1,443,553	181,528
福利厚生費	92,191	119,214	△ 27,023
会議費	61,697	56,709	4,988
旅費交通費	964,037	778,812	185,225
通信運搬費	3,875,382	3,462,010	413,372
減価償却費	140,824	443,347	△ 302,523
消耗品費	2,053,493	1,874,219	179,274
修繕費	0	51,920	△ 51,920
印刷製本費	5,097,630	3,327,319	1,770,311
賃借料	5,017,559	4,157,888	859,671
保険料	1,548,529	1,468,934	79,595
諸謝金	21,807,114	24,729,743	△ 2,922,629
租税公課	82,809,172	75,282,240	7,526,932
委託費	19,318,112	16,780,584	2,537,528
活動拠点委託費	87,582,380	80,233,156	7,349,224

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
広報費	5,162,410	1,355,170	3,807,240
支払手数料	1,292,026	1,359,177	△ 67,151
有給休暇引当金繰入	8,936,424	0	8,936,424
貸倒損失	1,566,761	0	1,566,761
管理費	9,028,525	7,671,647	1,356,878
給料手当	2,495,671	2,232,046	263,625
法定福利費	399,216	365,476	33,740
退職給付費用	91,762	79,902	11,860
福利厚生費	27,665	13,943	13,722
会議費	932,340	420,831	511,509
役員等旅費交通費	1,546,086	1,395,967	150,119
通信運搬費	161,227	143,436	17,791
減価償却費	0	9,671	△ 9,671
消耗品費	194,507	557,352	△ 362,845
印刷製本費	289,806	241,565	48,241
賃借料	564,164	471,376	92,788
保険料	118,980	85,500	33,480
租税公課	405,978	363,610	42,368
支払負担金	402,200	373,900	28,300
委託費	1,200,004	722,774	477,230
支払利息	0	1,224	△ 1,224
支払手数料	50,314	48,632	1,682
雑費	148,605	144,442	4,163
経常費用計	1,109,973,125	991,552,374	118,420,751
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,356,465	5,766,487	△ 11,122,952
評価損益等計			
当期経常増減額	△ 5,356,465	5,766,487	△ 11,122,952
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	50,000	0	50,000
経常外収益計	50,000	0	50,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	149,256	△ 149,256
経常外費用計	0	149,256	△ 149,256
当期経常外増減額	50,000	△ 149,256	199,256
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	△ 5,306,465	5,617,231	△ 10,923,696
一般正味財産期首残高	43,067,078	37,449,847	5,617,231
一般正味財産期末残高	37,760,613	43,067,078	△ 5,306,465
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	37,760,613	43,067,078	△ 5,306,465

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	1,032,869,437	0	0	1,032,869,437	8,342,000	1,041,211,437
労働者派遣収益	1,032,869,437	0	0	1,032,869,437	8,342,000	1,041,211,437
有料職業紹介事業収益	131,683	0	0	131,683	0	131,683
有料職業紹介事業収益	131,683	0	0	131,683	0	131,683
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	25,607,000	0	25,607,000	0	25,607,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	25,607,000	0	25,607,000	0	25,607,000
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	27,263,000	0	0	27,263,000	0	27,263,000
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	14,263,000	0	0	14,263,000	0	14,263,000
受取支援事業費	700,000	0	0	700,000	0	700,000
受取全シ協支援事業費	550,000	0	0	550,000	0	550,000
受取東北シ連協助成金	150,000	0	0	150,000	0	150,000
受取トライアル奨励金(派遣分)	510,365	0	0	510,365	0	510,365
受取トライアル奨励金(派遣分)	510,365	0	0	510,365	0	510,365
受取負担金	81,316	0	0	81,316	644,866	726,182
受取負担金	81,316	0	0	81,316	644,866	726,182
特定資産運用益	110	0	0	110	5,721	5,831
特定資産受取利息	110	0	0	110	5,721	5,831
雑収益	6,621	0	0	6,621	9,541	16,162
受取利息	6,621	0	0	6,621	9,541	16,162
経常収益計	1,062,802,532	25,607,000	5,965,000	1,094,374,532	10,242,128	1,104,616,660
(2) 経常費用						
事業費	1,069,372,600	25,607,000	5,965,000	1,100,944,600	0	1,100,944,600
支払会員賃金	797,048,736	0	0	797,048,736	0	797,048,736
支払会員交通費	21,166,317	0	0	21,166,317	0	21,166,317
支払会員法定福利費	7,123,231	0	0	7,123,231	0	7,123,231
支払会員退職給付費用	450,360	0	0	450,360	0	450,360
支払会員福利厚生費	25,194	0	0	25,194	0	25,194
給料手当	15,693,686	3,080,690	1,196,210	19,970,586	0	19,970,586
法定福利費	4,270,082	1,407,159	532,113	6,209,354	0	6,209,354
退職給付費用	1,324,031	218,052	82,998	1,625,081	0	1,625,081
福利厚生費	66,029	21,883	4,279	92,191	0	92,191
会議費	55,852	5,845	0	61,697	0	61,697
旅費交通費	813,507	111,330	39,200	964,037	0	964,037
通信運搬費	3,467,397	182,961	225,024	3,875,382	0	3,875,382
減価償却費	140,824	0	0	140,824	0	140,824
消耗品費	1,011,264	816,736	225,493	2,053,493	0	2,053,493
印刷製本費	3,650,652	1,446,978	0	5,097,630	0	5,097,630
賃借料	2,672,819	1,700,640	644,100	5,017,559	0	5,017,559
保険料	1,519,470	29,059	0	1,548,529	0	1,548,529
諸謝金	13,065,292	6,495,108	2,246,714	21,807,114	0	21,807,114
租税公課	81,668,277	1,048,237	92,658	82,809,172	0	82,809,172
委託費	12,492,218	6,158,448	667,446	19,318,112	0	19,318,112
活動拠点委託費	87,582,380	0	0	87,582,380	0	87,582,380
広報費	2,420,000	2,742,410	0	5,162,410	0	5,162,410
支払手数料	1,141,797	141,464	8,765	1,292,026	0	1,292,026
有給休暇引当金繰入	8,936,424	0	0	8,936,424	0	8,936,424
貸倒損失	1,566,761	0	0	1,566,761	0	1,566,761

(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		
管理費	0	0	0	0	9,028,525	9,028,525
給料手当	0	0	0	0	2,495,671	2,495,671
法定福利費	0	0	0	0	399,216	399,216
退職給付費用	0	0	0	0	91,762	91,762
福利厚生費	0	0	0	0	27,665	27,665
会議費	0	0	0	0	932,340	932,340
役員等旅費交通費	0	0	0	0	1,546,086	1,546,086
通信運搬費	0	0	0	0	161,227	161,227
消耗品費	0	0	0	0	194,507	194,507
印刷製本費	0	0	0	0	289,806	289,806
賃借料	0	0	0	0	564,164	564,164
保険料	0	0	0	0	118,980	118,980
租税公課	0	0	0	0	405,978	405,978
支払負担金	0	0	0	0	402,200	402,200
委託費	0	0	0	0	1,200,004	1,200,004
支払手数料	0	0	0	0	50,314	50,314
雑費	0	0	0	0	148,605	148,605
経常費用計	1,069,372,600	25,607,000	5,965,000	1,100,944,600	9,028,525	1,109,973,125
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,570,068	0	0	△ 6,570,068	1,213,603	△ 5,356,465
評価損益等計						
当期経常増減額	△ 6,570,068	0	0	△ 6,570,068	1,213,603	△ 5,356,465
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
雑収益	50,000	0	0	50,000	0	50,000
経常外収益計	50,000	0	0	50,000	0	50,000
(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	50,000	0	0	50,000	0	50,000
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	△ 6,520,068	0	0	△ 6,520,068	1,213,603	△ 5,306,465
一般正味財産期首残高	13,567,663	0	0	13,567,663	29,499,415	43,067,078
一般正味財産期末残高	7,047,595	0	0	7,047,595	30,713,018	37,760,613
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	7,047,595	0	0	7,047,595	30,713,018	37,760,613

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

① 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。

② 有給休暇引当金は、派遣会員の年次有給休暇費用に備えるため、年度末における未取得相当額を計上している。

(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	286,264	289,293	0	575,557
減価償却引当資産	4,515,801	140,824	0	4,656,625
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	7,000,000	0	17,000,000
合 計	15,007,065	7,430,117	0	22,437,182

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	575,557	(0)	(0)	(575,557)
減価償却引当資産	4,656,625	(0)	(4,656,625)	(0)
寄付金積立資産	205,000	(0)	(205,000)	(0)
財政調整資金積立資産	17,000,000	(0)	(17,000,000)	(0)
合 計	22,437,182	(0)	(22,437,182)	(575,557)

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	114,715,000	114,715,000	0	預り補助金
運営補助金	国	0	5,576,000	5,576,000	0	
雇用開発支 援事業補助	国	0	57,454,000	57,454,000	0	預り補助金
雇用開発支 援事業補助	国	0	7,424,000	7,424,000	0	
運営補助金	県	0	14,263,000	14,263,000	0	
合 計		0	199,432,000	199,432,000	0	

5. 重要な後発事項 なし

財 産 目 録

令和7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	16,910,133
		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	23,107,322
		普通預金 山形銀行 県庁支店	預かり国庫補助金 拠点センター返還分	14,000
		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	2,588,494
	未収派遣料金	派遣先事業所	シルバー派遣事業の未収額	88,367,813
	未収金	労働保険料	確定保険料差額	55,075
			法人管理分として	6,264
	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	39,040
			法人管理分として	8,000
	流動資産合計			
(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	544,557
			法人管理分として	31,000
	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	4,464,607
			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	7,000,000
法人管理分として			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	△2,225,255
			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				22,909,463
資 産 合 計				154,005,604
(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	68,688,108
		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	7,162,439
	未払金	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	6,814,976
			法人管理分として	1,066,992
		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	1,237,270
			法人管理分として	26,463
	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	1,509,831
			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	19,852,922
			法人管理分として	372,478
	有給休暇引当金	派遣会員に対するもの	シルバー派遣事業の引当金	8,936,424
流動負債合計				115,669,434
(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	544,557
			法人管理分として	31,000
固定負債合計				575,557
負 債 合 計				116,244,991
正 味 財 産				37,760,613

附 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	
有給休暇引当金	0	8,936,424	0	0	8,936,424
退職給付引当金	286,264	289,293	0	0	575,557