

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			
普通預金	19,585,282	15,164,667	4,420,615
未収金	8,156,257	11,741,667	△ 3,585,410
前払金	0	13,750	△ 13,750
流動資産合計	27,741,539	26,920,084	821,455
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	1,235,950	1,135,950	100,000
特定資産合計	1,235,950	1,135,950	100,000
(2) その他固定資産			
構築物	158,301	171,585	△ 13,284
車輛運搬具	1,279,421	1,876,930	△ 597,509
什器備品	649,057	647,316	1,741
電話加入権	300,760	300,760	0
預託金	22,470	22,470	0
その他固定資産合計	2,410,009	3,019,061	△ 609,052
固定資産合計	3,645,959	4,155,011	△ 509,052
資産合計	31,387,498	31,075,095	312,403
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,869,203	9,851,854	17,349
前受金	33,000	24,000	9,000
預り金	0	65,957	△ 65,957
流動負債合計	9,902,203	9,941,811	△ 39,608
負債合計	9,902,203	9,941,811	△ 39,608
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	21,485,295	21,133,284	352,011
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,235,950)	(1,135,950)	(100,000)
正味財産合計	21,485,295	21,133,284	352,011
負債及び正味財産合計	31,387,498	31,075,095	312,403

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			
受託事業収益	161,553,716	173,451,936	△ 11,898,220
受取配分金	137,740,211	149,625,953	△ 11,885,742
受取材料費等	7,339,940	8,881,841	△ 1,541,901
受取事務費	16,473,565	14,944,142	1,529,423
労働者派遣事業等受託収益	2,368,554	2,530,125	△ 161,571
労働者派遣事業等受託収益	2,368,554	2,530,125	△ 161,571
受取会費	1,318,000	1,323,000	△ 5,000
正会員受取会費	1,318,000	1,323,000	△ 5,000
受取補助金等	25,216,000	25,216,000	0
受取連合交付金	12,608,000	12,608,000	0
受取(市)補助金	12,608,000	12,608,000	0
特定資産運用益	11	23	△ 12
特定資産受取利息	11	23	△ 12
雑収益	83,652	109,757	△ 26,105
受取利息	15	15	0
雑収益	83,637	109,742	△ 26,105
経常収益計	190,539,933	202,630,841	△ 12,090,908
(2) 経常費用			
事業費	187,887,373	199,804,221	△ 11,916,848
支払配分金	137,740,211	149,625,953	△ 11,885,742
支払材料費等	6,985,232	8,412,008	△ 1,426,776
役員報酬	33,600	33,600	0
給料手当	18,666,789	18,765,040	△ 98,251
法定福利費	3,551,873	3,611,671	△ 59,798
退職給付費用	1,542,895	1,561,403	△ 18,508
福利厚生費	71,776	91,694	△ 19,918
会議費	57,607	59,497	△ 1,890
役員等旅費交通費	617,750	678,500	△ 60,750
旅費交通費	273,185	65,900	207,285
通信運搬費	1,576,450	1,775,049	△ 198,599
減価償却費	597,509	209,850	387,659
什器備品費	402,830	52,489	350,341
消耗品費	1,375,655	1,383,980	△ 8,325
修繕費	170,051	217,414	△ 47,363
印刷製本費	348,695	306,766	41,929
光熱水料費	657,568	684,182	△ 26,614
賃借料	4,321,694	4,257,300	64,394
保険料	1,220,790	1,261,420	△ 40,630
諸謝金	4,273,875	5,267,455	△ 993,580
租税公課	1,919,000	638,621	1,280,379
支払負担金	64,200	4,200	60,000
委託費	1,261,018	646,636	614,382
教材費	12,760	33,200	△ 20,440
支払手数料	79,040	75,645	3,395
雑費	65,320	84,748	△ 19,428

管理費	2,300,548	2,178,115	122,433
役員報酬	806,400	806,400	0
給料手当	345,959	347,203	△ 1,244
法定福利費	57,182	58,171	△ 989
退職給付費用	21,701	21,877	△ 176
福利厚生費	1,257	1,560	△ 303
会議費	46,570	38,725	7,845
役員等旅費交通費	228,250	195,500	32,750
旅費交通費	4,100	4,100	0
通信運搬費	12,714	19,640	△ 6,926
減価償却費	211,412	163,989	47,423
消耗品費	15,940	11,331	4,609
印刷製本費	67,760	78,408	△ 10,648
光熱水料費	16,861	17,543	△ 682
賃借料	60,738	60,738	0
保険料	59,000	59,000	0
支払負担金	200,000	190,000	10,000
委託費	11,010	29,610	△ 18,600
支払手数料	6,090	18,230	△ 12,140
雑費	127,604	56,090	71,514
經常費用計	190,187,921	201,982,336	△ 11,794,415
評価損益等調整前当期經常増減額	352,012	648,505	△ 296,493
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	352,012	648,505	△ 296,493
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	406,329	△ 406,329
車両運搬具売却益	0	406,329	△ 406,329
經常外収益計	0	406,329	△ 406,329
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△ 1	406,329	△ 406,330
当期一般正味財産増減額	352,011	1,054,834	△ 702,823
一般正味財産期首残高	21,133,284	20,078,450	1,054,834
一般正味財産期末残高	21,485,295	21,133,284	352,011
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
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	21,485,295	21,133,284	352,011

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	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				
受託事業収益	159,553,716	159,553,716	2,000,000	161,553,716
受取配分金	137,740,211	137,740,211	0	137,740,211
受取材料費等	7,339,940	7,339,940	0	7,339,940
受取事務費	14,473,565	14,473,565	2,000,000	16,473,565
労働者派遣事業等受託収益	2,368,554	2,368,554	0	2,368,554
労働者派遣事業等受託収益	2,368,554	2,368,554	0	2,368,554
受取会費	659,000	659,000	659,000	1,318,000
正会員受取会費	659,000	659,000	659,000	1,318,000
受取補助金等	25,216,000	25,216,000	0	25,216,000
受取連合交付金	12,608,000	12,608,000	0	12,608,000
受取(市)補助金	12,608,000	12,608,000	0	12,608,000
特定資産運用益	11	11	0	11
特定資産受取利息	11	11	0	11
雑収益	83,652	83,652	0	83,652
受取利息	15	15	0	15
雑収益	83,637	83,637	0	83,637
経常収益計	187,880,933	187,880,933	2,659,000	190,539,933
(2) 経常費用				
事業費	187,887,373	187,887,373	0	187,887,373
支払配分金	137,740,211	137,740,211	0	137,740,211
支払材料費等	6,985,232	6,985,232	0	6,985,232
役員報酬	33,600	33,600	0	33,600
給料手当	18,666,789	18,666,789	0	18,666,789
法定福利費	3,551,873	3,551,873	0	3,551,873
退職給付費用	1,542,895	1,542,895	0	1,542,895
福利厚生費	71,776	71,776	0	71,776
会議費	57,607	57,607	0	57,607
役員等旅費交通費	617,750	617,750	0	617,750
旅費交通費	273,185	273,185	0	273,185
通信運搬費	1,576,450	1,576,450	0	1,576,450
減価償却費	597,509	597,509	0	597,509
什器備品費	402,830	402,830	0	402,830
消耗品費	1,375,655	1,375,655	0	1,375,655
修繕費	170,051	170,051	0	170,051
印刷製本費	348,695	348,695	0	348,695
光熱水料費	657,568	657,568	0	657,568
賃借料	4,321,694	4,321,694	0	4,321,694
保険料	1,220,790	1,220,790	0	1,220,790
諸謝金	4,273,875	4,273,875	0	4,273,875
租税公課	1,919,000	1,919,000	0	1,919,000
支払負担金	64,200	64,200	0	64,200
委託費	1,261,018	1,261,018	0	1,261,018
教材費	12,760	12,760	0	12,760
支払手数料	79,040	79,040	0	79,040
雑費	65,320	65,320	0	65,320

管理費	0	0	2,300,548	2,300,548
役員報酬	0	0	806,400	806,400
給料手当	0	0	345,959	345,959
法定福利費	0	0	57,182	57,182
退職給付費用	0	0	21,701	21,701
福利厚生費	0	0	1,257	1,257
会議費	0	0	46,570	46,570
役員等旅費交通費	0	0	228,250	228,250
旅費交通費	0	0	4,100	4,100
通信運搬費	0	0	12,714	12,714
減価償却費	0	0	211,412	211,412
消耗品費	0	0	15,940	15,940
印刷製本費	0	0	67,760	67,760
光熱水料費	0	0	16,861	16,861
賃借料	0	0	60,738	60,738
保険料	0	0	59,000	59,000
支払負担金	0	0	200,000	200,000
委託費	0	0	11,010	11,010
支払手数料	0	0	6,090	6,090
雑費	0	0	127,604	127,604
経常費用計	187,887,373	187,887,373	2,300,548	190,187,921
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,440	△ 6,440	358,452	352,012
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,440	△ 6,440	358,452	352,012
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	1	0	1
什器備品除却損	1	1	0	1
経常外費用計	1	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,441	△ 6,441	358,452	352,011
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,441	△ 6,441	358,452	352,011
一般正味財産期首残高		12,789,316	8,343,968	21,133,284
一般正味財産期末残高		12,782,875	8,702,420	21,485,295
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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		12,782,875	8,702,420	21,485,295

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
該当事項なし。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし。
- (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
該当事項無し
- (5) 消費税等の会計処理
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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
固定資産取得積立資産	1,135,950	100,000	0	1,235,950
	1,135,950	100,000	0	1,235,950

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				
固定資産取得積立資産	1,235,950	(0)	(1,235,950)	(0)
	1,235,950	(0)	(1,235,950)	(0)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
構 築 物	265,680	107,379	158,301
車 輛 運 搬 具	3,624,200	2,344,779	1,279,421
什 器 備 品	2,723,040	2,073,983	649,057
合 計	6,612,920	4,526,141	2,086,779

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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 の記載区分
補助金						
運営補助金	連合	0	12,608,000	12,608,000	0	—
運営補助金	市	0	12,608,000	12,608,000	0	—
合 計		0	25,216,000	25,216,000	0	

6. 重要な後発事象 特になし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細については財務諸表の注記に記載している。

2 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物質等	使用目的等		金額	
		使用目的等	使用事業		
(流動資産)					
	預金	普通預金山形銀行長井支店	運転資金	シルバー人材センター事業	11,683,857
		普通預金山形銀行長井支店	法人会計の運転資金	法人管理	7,901,425
	未収金	受託事業収入3月分等	契約金額	シルバー人材センター事業	8,156,257
流動資産合計				27,741,539	
(固定資産)					
特定資産	固定資産取得積立資産	普通預金山形銀行長井支店	公益目的保有財産(車輛)を取得する為の資産取得資金	シルバー人材センター事業	1,235,950
その他の固定資産	構築物	看板	法人管理として使用している	法人管理	158,301
	車輛運搬具	車輛3台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,279,421
	什器備品	動噴2台.車庫1	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	3
		エアコン2台.石油温風機4台	法人管理として使用している	法人管理	649,054
	電話加入権		公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	293,711
			法人管理として使用している	法人管理	7,049
	預託金	車輛リサイクル料3台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	22,470
固定資産合計				3,645,959	
資産合計				31,387,498	
(流動負債)					
	未払金	3月分配分金等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払金額	シルバー人材センター事業	6,953,845
		材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費・消費税の未払金額	シルバー人材センター事業	2,901,949
		パソコンリース3月分等	法人管理に要する賃借料等未払金額	法人管理	13,409
	前受金	ふるさと納税利用券等	シルバー人材センター事業に供する前受額	シルバー人材センター事業	33,000
流動負債合計				9,902,203	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				9,902,203	
正味財産				21,485,295	