

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			
普通預金	19,348,772	19,585,282	△ 236,510
未収金	8,504,506	8,156,257	348,249
前払金	0	0	0
流動資産合計	27,853,278	27,741,539	111,739
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	0	1,235,950	△ 1,235,950
特定資産合計	0	1,235,950	△ 1,235,950
(2) その他固定資産			
構築物	145,017	158,301	△ 13,284
車輛運搬具	2,241,224	1,279,421	961,803
什器備品	653,082	649,057	4,025
電話加入権	225,776	300,760	△ 74,984
預託金	23,610	22,470	1,140
その他固定資産合計	3,288,709	2,410,009	878,700
固定資産合計	3,288,709	3,645,959	△ 357,250
資産合計	31,141,987	31,387,498	△ 245,511
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,572,802	9,869,203	△ 296,401
前受金	84,000	33,000	51,000
預り金	24,885	0	24,885
流動負債合計	9,681,687	9,902,203	△ 220,516
負債合計	9,681,687	9,902,203	△ 220,516
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	21,460,300	21,485,295	△ 24,995
(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)	(1,235,950)	(△ 1,235,950)
正味財産合計	21,460,300	21,485,295	△ 24,995
負債及び正味財産合計	31,141,987	31,387,498	△ 245,511

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			
受託事業収益	162,680,923	161,553,716	1,127,207
受取配分金	138,609,451	137,740,211	869,240
受取材料費等	7,408,758	7,339,940	68,818
受取事務費	16,662,714	16,473,565	189,149
労働者派遣事業等受託収益	2,508,101	2,368,554	139,547
労働者派遣事業等受託収益	2,508,101	2,368,554	139,547
受取会費	1,287,000	1,318,000	△ 31,000
正会員受取会費	1,287,000	1,318,000	△ 31,000
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	662	11	651
特定資産受取利息	662	11	651
雑収益	25,534	83,652	△ 58,118
受取利息	1,000	15	985
雑収益	24,534	83,637	△ 59,103
経常収益計	191,718,220	190,539,933	1,178,287
(2) 経常費用			
事業費	190,087,009	187,887,373	2,199,636
支払配分金	138,609,451	137,740,211	869,240
支払材料費等	6,627,696	6,985,232	△ 357,536
役員報酬	33,600	33,600	0
給料手当	20,869,374	18,666,789	2,202,585
臨時雇賃金	3,540,230	0	3,540,230
法定福利費	3,647,516	3,551,873	95,643
退職給付費用	1,641,225	1,542,895	98,330
福利厚生費	117,095	71,776	45,319
会議費	46,963	57,607	△ 10,644
役員等旅費交通費	572,750	617,750	△ 45,000
旅費交通費	95,330	273,185	△ 177,855
通信運搬費	1,730,004	1,576,450	153,554
減価償却費	527,941	597,509	△ 69,568
什器備品費	52,270	402,830	△ 350,560
消耗品費	1,198,288	1,375,655	△ 177,367
修繕費	74,766	170,051	△ 95,285
印刷製本費	307,139	348,695	△ 41,556
光熱水料費	710,906	657,568	53,338
賃借料	4,172,380	4,321,694	△ 149,314
保険料	1,197,710	1,220,790	△ 23,080
諸謝金	57,233	4,273,875	△ 4,216,642
租税公課	3,316,900	1,919,000	1,397,900
支払負担金	22,200	64,200	△ 42,000
委託費	721,028	1,261,018	△ 539,990
教材費	34,368	12,760	21,608
支払手数料	66,989	79,040	△ 12,051
雑費	95,657	65,320	30,337

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	2,275,001	2,300,548	△ 25,547
役員報酬	806,400	806,400	0
給料手当	373,840	345,959	27,881
法定福利費	61,073	57,182	3,891
退職給付費用	23,475	21,701	1,774
福利厚生費	1,907	1,257	650
会議費	59,517	46,570	12,947
役員等旅費交通費	196,250	228,250	△ 32,000
旅費交通費	8,200	4,100	4,100
通信運搬費	14,742	12,714	2,028
減価償却費	170,164	211,412	△ 41,248
消耗品費	28,869	15,940	12,929
印刷製本費	78,705	67,760	10,945
光熱水料費	18,228	16,861	1,367
賃借料	60,738	60,738	0
保険料	59,000	59,000	0
支払負担金	200,000	200,000	0
委託費	17,010	11,010	6,000
支払手数料	16,110	6,090	10,020
雑費	80,773	127,604	△ 46,831
経常費用計	192,362,010	190,187,921	2,174,089
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 643,790	352,012	△ 995,802
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
当期経常増減額	△ 643,790	352,012	△ 995,802
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	693,779	0	693,779
車両運搬具売却益	693,779	0	693,779
経常外収益計	693,779	0	693,779
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	74,984	1	74,983
什器備品除却損	0	1	△ 1
電話加入権除却損	74,984	0	74,984
経常外費用計	74,984	1	74,983
当期経常外増減額	618,795	△ 1	618,796
当期一般正味財産増減額	△ 24,995	352,011	△ 377,006
一般正味財産期首残高	21,485,295	21,133,284	352,011
一般正味財産期末残高	21,460,300	21,485,295	△ 24,995
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	21,460,300	21,485,295	△ 24,995

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	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	161,265,673	161,265,673	1,415,250	162,680,923
受取配分金	138,609,451	138,609,451	0	138,609,451
受取材料費等	7,408,758	7,408,758	0	7,408,758
受取事務費	15,247,464	15,247,464	1,415,250	16,662,714
労働者派遣事業等受託収益	2,508,101	2,508,101	0	2,508,101
労働者派遣事業等受託収益	2,508,101	2,508,101	0	2,508,101
受取会費	643,500	643,500	643,500	1,287,000
正会員受取会費	643,500	643,500	643,500	1,287,000
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	662	662	0	662
特定資産受取利息	662	662	0	662
雑収益	25,534	25,534	0	25,534
受取利息	1,000	1,000	0	1,000
雑収益	24,534	24,534	0	24,534
経常収益計	189,659,470	189,659,470	2,058,750	191,718,220
(2) 経常費用				
事業費	190,087,009	190,087,009	0	190,087,009
支払配分金	138,609,451	138,609,451	0	138,609,451
支払材料費等	6,627,696	6,627,696	0	6,627,696
役員報酬	33,600	33,600	0	33,600
給料手当	20,869,374	20,869,374	0	20,869,374
臨時雇賃金	3,540,230	3,540,230	0	3,540,230
法定福利費	3,647,516	3,647,516	0	3,647,516
退職給付費用	1,641,225	1,641,225	0	1,641,225
福利厚生費	117,095	117,095	0	117,095
会議費	46,963	46,963	0	46,963
役員等旅費交通費	572,750	572,750	0	572,750
旅費交通費	95,330	95,330	0	95,330
通信運搬費	1,730,004	1,730,004	0	1,730,004
減価償却費	527,941	527,941	0	527,941
什器備品費	52,270	52,270	0	52,270
消耗品費	1,198,288	1,198,288	0	1,198,288
修繕費	74,766	74,766	0	74,766
印刷製本費	307,139	307,139	0	307,139
光熱水料費	710,906	710,906	0	710,906
賃借料	4,172,380	4,172,380	0	4,172,380
保険料	1,197,710	1,197,710	0	1,197,710
諸謝金	57,233	57,233	0	57,233
租税公課	3,316,900	3,316,900	0	3,316,900
支払負担金	22,200	22,200	0	22,200
委託費	721,028	721,028	0	721,028
教材費	34,368	34,368	0	34,368
支払手数料	66,989	66,989	0	66,989
雑費	95,657	95,657	0	95,657

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		
管理費	0	0	2,275,001	2,275,001
役員報酬	0	0	806,400	806,400
給料手当	0	0	373,840	373,840
法定福利費	0	0	61,073	61,073
退職給付費用	0	0	23,475	23,475
福利厚生費	0	0	1,907	1,907
会議費	0	0	59,517	59,517
役員等旅費交通費	0	0	196,250	196,250
旅費交通費	0	0	8,200	8,200
通信運搬費	0	0	14,742	14,742
減価償却費	0	0	170,164	170,164
消耗品費	0	0	28,869	28,869
印刷製本費	0	0	78,705	78,705
光熱水料費	0	0	18,228	18,228
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	17,010	17,010
支払手数料	0	0	16,110	16,110
雑費	0	0	80,773	80,773
経常費用計	190,087,009	190,087,009	2,275,001	192,362,010
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 427,539	△ 427,539	△ 216,251	△ 643,790
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	△ 427,539	△ 427,539	△ 216,251	△ 643,790
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	693,779	693,779	0	693,779
車両運搬具売却益	693,779	693,779	0	693,779
経常外収益計	693,779	693,779	0	693,779
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	0
固定資産除却損	73,227	73,227	1,757	74,984
電話加入権除却損	73,227	73,227	1,757	74,984
経常外費用計	73,227	73,227	1,757	74,984
当期経常外増減額	620,552	620,552	△ 1,757	618,795
他会計振替前当期一般正味財産増減額	193,013	193,013	△ 218,008	△ 24,995
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	193,013	193,013	△ 218,008	△ 24,995
一般正味財産期首残高		12,782,875	8,702,420	21,485,295
一般正味財産期末残高		12,975,888	8,484,412	21,460,300
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		12,975,888	8,484,412	21,460,300

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
該当事項なし。
- (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	1,235,950	0	1,235,950	0
	1,235,950	0	1,235,950	0

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	0	(0)	(0)	(0)
	0	(0)	(0)	(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	120,663	145,017
車 輛 運 搬 具	5,085,550	2,844,326	2,241,224
什 器 備 品	2,505,990	1,852,908	653,082
合 計	7,857,220	4,817,897	3,039,323

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7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	11,486,445	
	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	7,862,327	
	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	8,504,506
流動資産合計				27,853,278	
(固定資産)					
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	145,017
	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	2,241,224
	什器備品	動噴2台.車庫1.芝刈機1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	160,908
		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	492,174
	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	220,484
			法人管理として使用している	法人管理	5,292
	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	23,610
固定資産合計				3,288,709	
資産合計				31,141,987	
(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	6,445,244	
	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	3,107,160	
	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	20,398	
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	84,000	
預り金	職員社会保険料預り金	シルバー人材センター事業に供する預り金額	シルバー人材センター事業	24,885	
流動負債合計				9,681,687	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				9,681,687	
正味財産				21,460,300	