

貸 借 対 照 表(決算書)

令和7年3月31日

(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	8,798,308	12,561,905	△ 3,763,597
未収金	9,505,375	8,759,744	745,631
立替金	211,200	185,365	25,835
前払金	99,050	0	99,050
流動資産合計	18,613,933	21,507,014	△ 2,893,081
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,521,000	1,021,000	500,000
特定資産合計	1,521,000	1,021,000	500,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
什器備品	220,192	312,850	△ 92,658
その他固定資産合計	220,193	312,851	△ 92,658
固定資産合計	1,741,193	1,333,851	407,342
資産合計	20,355,126	22,840,865	△ 2,485,739
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,063,369	10,525,047	△ 2,461,678
預り金	107,412	314,939	△ 207,527
前受金	3,900	60,373	△ 56,473
流動負債合計	8,174,681	10,900,359	△ 2,725,678
2 固定負債			
退職給付引当金	1,521,000	1,021,000	500,000
固定負債合計	1,521,000	1,021,000	500,000
負債合計	9,695,681	11,921,359	△ 2,225,678
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	(10,659,445)	(10,919,506)	(△ 260,061)
正味財産合計	10,659,445	10,919,506	△ 260,061
負債及び正味財産合計	20,355,126	22,840,865	△ 2,485,739

令和6年度 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	128,394,703	127,860,833	533,870
受取配分金	94,807,135	93,722,272	1,084,863
受取材料費	22,189,865	22,872,560	△ 682,695
受取事務費	11,397,703	11,266,001	131,702
受取会費	1,048,000	1,048,000	0
正会員受取会費	858,000	858,000	0
賛助会員受取会費	190,000	190,000	0
受取補助金等	18,832,000	18,792,000	40,000
受取連合交付金	9,332,000	9,292,000	40,000
受取市区町村補助金	9,500,000	9,500,000	0
労働者派遣事業収益	1,707,404	1,411,293	296,111
労働者派遣事業収益	1,707,404	1,411,293	296,111
雑収益	143,493	16,670	126,823
受取利息	8,473	150	8,323
雑収益	135,020	16,520	118,500
●経常収益計	150,125,600	149,128,796	996,804
(2) 経常費用			0
事業費	142,078,979	135,917,188	6,161,791
支払配分金	94,807,135	93,722,272	1,084,863
支払材料費等	21,856,110	20,101,598	1,754,512
給料手当	7,702,764	7,033,237	669,527
臨時雇賃金	0	544,925	△ 544,925
法定福利費	1,979,340	1,830,122	149,218
退職給付金掛金費用	974,392	954,108	20,284
福利厚生費	55,992	39,035	16,957
旅費交通費	277,870	181,180	96,690
通信運搬費	954,920	888,396	66,524
減価償却費	92,656	147,602	△ 54,946
会議費	59,997	51,559	8,438
什器備品費	71,280	33,000	38,280
消耗品費	1,068,804	838,265	230,539
修繕費	272,972	55,571	217,401
印刷製本費	821,121	591,360	229,761
光熱水料費	266,746	219,167	47,579
賃借料	2,411,992	2,062,174	349,818
支払保険料	1,240,848	1,287,555	△ 46,707
諸謝金	6,049,660	4,442,907	1,606,753
租税公課	1,070	0	1,070
組織活動助成費	0	0	0
委託費	1,077,401	883,915	193,486
教材費	35,469	8,800	26,669
支払手数料	440	440	0
管理費	8,306,680	9,969,554	△ 1,662,874
役員報酬	497,676	521,664	△ 23,988
給料手当	1,925,691	1,983,733	△ 58,042
臨時雇賃金	0	60,547	△ 60,547
法定福利費	494,835	703,451	△ 208,616
退職給付金掛金費用	243,598	293,362	△ 49,764
福利厚生費	13,998	15,953	△ 1,955
会議費	122,419	227,832	△ 105,413
役員旅費交通費	16,000	43,040	△ 27,040

科目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	18,546	81,092	△ 62,546
什器備品費	40,000	0	40,000
印刷製本費	120,890	0	120,890
光熱水料費	66,686	77,004	△ 10,318
賃借料	478,258	549,238	△ 70,980
保険料	13,022	26,849	△ 13,827
諸謝金	1,512,415	2,392,334	△ 879,919
租税公課	1,555,300	1,610,300	△ 55,000
支払負担金	242,800	233,000	9,800
委託費	603,685	679,097	△ 75,412
支払手数料	187,836	180,417	7,419
雑費	153,025	290,641	△ 137,616
●経常費用計	150,385,659	145,886,742	4,498,917
●当期経常増減額	△ 260,059	3,242,054	△ 3,502,113
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
●経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産売却損	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
電話加入権売却損	0	0	0
固定資産除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
●経常外費用計	2	0	2
●当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
●当期一般正味財産増減額	△ 260,061	3,242,054	△ 3,502,115
●一般正味財産期首残高	10,919,506	7,677,452	3,242,054
●一般正味財産期末残高	10,659,445	10,919,506	△ 260,061
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産振替額	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	10,659,445	10,919,506	△ 260,061

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	120,755,516	120,755,516	7,639,187	128,394,703
受取配分金	94,807,135	94,807,135	0	94,807,135
受取材料費等	22,189,865	22,189,865	0	22,189,865
受取事務費	3,758,516	3,758,516	7,639,187	11,397,703
受取会費	524,000	524,000	524,000	1,048,000
正会員受取会費	429,000	429,000	429,000	858,000
賛助会員受取会費	95,000	95,000	95,000	190,000
労働者派遣事業等受託収益	1,707,404	1,707,404	0	1,707,404
労働者派遣事業受託収益	1,707,404	1,707,404	0	1,707,404
受取補助金等	18,832,000	18,832,000	0	18,832,000
受取連合交付金	9,332,000	9,332,000	0	9,332,000
受取市(区)町村補助金	9,500,000	9,500,000	0	9,500,000
雑収益	0	0	143,493	143,493
受取利息	0	0	8,473	8,473
雑収益	0	0	135,020	135,020
経常収益計	141,818,920	141,818,920	8,306,680	150,125,600
(2) 経常費用				
事業費	142,078,979	142,078,979		142,078,979
支払配分金	94,807,135	94,807,135		94,807,135
支払材料費等	21,856,110	21,856,110		21,856,110
給料手当	7,702,764	7,702,764		7,702,764
臨時雇賃金	0	0		0
法定福利費	1,979,340	1,979,340		1,979,340
退職給付費用	974,392	974,392		974,392
福利厚生費	55,992	55,992		55,992
旅費交通費	277,870	277,870		277,870
通信運搬費	954,920	954,920		954,920
減価償却費	92,656	92,656		92,656
会議費	59,997	59,997		59,997
什器備品費	71,280	71,280		71,280
消耗品費	1,068,804	1,068,804		1,068,804
修繕費	272,972	272,972		272,972
印刷製本費	821,121	821,121		821,121
光熱水料費	266,746	266,746		266,746
賃借料	2,411,992	2,411,992		2,411,992
保険料	1,240,848	1,240,848		1,240,848
諸謝金	6,049,660	6,049,660		6,049,660
租税公課	1,070	1,070		1,070
組織活動助成費	0	0		0
委託費	1,077,401	1,077,401		1,077,401

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		
教材費	35,469	35,469		35,469
支払手数料	440	440		440
管理費			8,306,680	8,306,680
役員報酬			497,676	497,676
給料手当			1,925,691	1,925,691
臨時雇賃金			0	0
法定福利費			494,835	494,835
退職給付費用			243,598	243,598
福利厚生費			13,998	13,998
会議費			122,419	122,419
役員等旅費交通費			16,000	16,000
通信運搬費			18,546	18,546
什器備品費			40,000	40,000
印刷製本費			120,890	120,890
光熱水料費			66,686	66,686
賃借料			478,258	478,258
保険料			13,022	13,022
諸謝金			1,512,415	1,512,415
租税公課			1,555,300	1,555,300
支払負担金			242,800	242,800
委託費			603,685	603,685
支払手数料			187,836	187,836
雑費			153,025	153,025
経常費用計	142,078,979	142,078,979	8,306,680	150,385,659
評価損益等調整前当期経常増減額	-260,059	-260,059	0	-260,059
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	-260,059	-260,059	0	-260,059
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				
固定資産売却（除却）損	2	2	0	2
経常外費用計	2	2	0	2
当期経常外増減額	-2	-2	0	-2
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	-260,061	-260,061	0	-260,061
一般正味財産期首残高	10,919,506	10,919,506	0	10,919,506
一般正味財産期末残高	10,659,445	10,659,445	0	10,659,445
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,659,445	10,659,445	0	10,659,445

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計算方法

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共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	当期残高
特 定 資 産				
退職給付引当資産	1,021,000	500,000	0	1,521,000
合 計	1,021,000	500,000	0	1,521,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	1,521,000	-	-	1,521,000
合 計	1,521,000	(0)	(0)	1,521,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
建物 プレハブ	2,369,360	2,369,359	1
什器備品 エアコン ①	155,250	155,249	1
什器備品 エアコン ②	157,200	157,199	1
什器備品 電話機	659,925	659,924	1
什器備品 天井カセットエアコン	431,784	431,783	1
什器備品 チップ粉碎機	603,950	383,762	220,188
合 計	4,377,469	4,157,276	220,193

5. 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
補 助 金						
運営補助金	国	0	9,332,000	9,332,000	0	—
運営補助金	県	0	0	0	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	18,832,000	18,832,000	0	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産について、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計算方法

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共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	当期残高
特 定 資 産				
退職給付引当資産	1,021,000	500,000	0	1,521,000
合 計	1,021,000	500,000	0	1,521,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	1,521,000	-	-	1,521,000
合 計	1,521,000	(0)	(0)	1,521,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
建物 プレハブ	2,369,360	2,369,359	1
什器備品 エアコン ①	155,250	155,249	1
什器備品 エアコン ②	157,200	157,199	1
什器備品 電話機	659,925	659,924	1
什器備品 天井カセットエアコン	431,784	431,783	1
什器備品 チップ粉砕機	603,950	383,762	220,188
合 計	4,377,469	4,157,276	220,193

5. 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
補 助 金						
運営補助金	国	0	9,332,000	9,332,000	0	—
運営補助金	県	0	0	0	0	—
運営補助金	町	0	9,500,000	9,500,000	0	—
合 計		0	18,832,000	18,832,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表に対する注記2. 3. 4に記載しているため、記載を省略する。

注記2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

注記3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

注記4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	1,021,000	500,000	0	1,521,000

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)			
8,798,308	預金1	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金 969,500
1,259,884		普通預金 ゆうちょ銀行二二八店	運転資金 290,384
	預金2	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 7,536,977
7,538,424		普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金（SP事業専用） 0
		普通預金 仙台銀行船岡支店	運転資金 1,447
	未収入金	発注者	公益目的事業の作業料金 9,505,375
	立替金	各駐輪場（4か所）	柴田町東西南北駐輪場釣銭等の立替え 211,200
	前払金	取引業者	令和7年4月以降駐輪場管理人用駐車場代、役員賠償責任保険、セコムシステム料金 99,050
流動資産合計			18,613,933
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 ゆうちょ銀行	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 1,521,000
その他の固定資産	建物	仮設プレハブ	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業の施設に使用している 1
	什器備品	エアコン①	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 1
		エアコン②	1
		電話機	1
		天井カセットエアコン	1
		チッパーシュレッター	220,188
		什器備品合計	220,192
固定資産合計			1,741,193
資産合計			20,355,126
(流動負債)			
	未払金	会員・取引業者	シルバー人材センター事業に供する3月就業分未払配分金及び業者への材料費等未払金、3月分職員社会保険料事業主負担及び時間外手当 8,063,369
	預り金	社会保険料・所得税・雇用保険料	職員・会員からの預り金 107,412
	前受金	独自事業	独自事業製作品売上 3,900
流動負債合計			8,174,681
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの 1,521,000
固定負債合計			1,521,000
負債合計			9,695,681
正味財産合計			10,659,445
負債及び正味財産合計			20,355,126