

# 貸 借 対 照 表(決算書)

令和8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	7,257,924	8,798,308	△ 1,540,384
未収金	11,638,888	9,505,375	2,133,513
立替金	230,300	211,200	19,100
前払金	99,050	99,050	0
流動資産合計	19,226,162	18,613,933	612,229
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,269,000	1,521,000	△ 252,000
特定資産合計	1,269,000	1,521,000	△ 252,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
什器備品	144,698	220,192	△ 75,494
その他固定資産合計	144,699	220,193	△ 75,494
固定資産合計	1,413,699	1,741,193	△ 327,494
資産合計	20,639,861	20,355,126	284,735
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,997,903	8,063,369	934,534
預り金	91,528	107,412	△ 15,884
前受金	577,658	3,900	573,758
流動負債合計	9,667,089	8,174,681	1,492,408
2 固定負債			
退職給付引当金	1,269,000	1,521,000	△ 252,000
固定負債合計	1,269,000	1,521,000	△ 252,000
負債合計	10,936,089	9,695,681	1,240,408
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	( 9,703,772 )	( 10,659,445 )	( △ 955,673 )
正味財産合計	9,703,772	10,659,445	△ 955,673
負債及び正味財産合計	20,639,861	20,355,126	284,735

# 令和7年度 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	132,585,813	128,394,703	4,191,110
受取配分金	98,597,940	94,807,135	3,790,805
受取材料費	22,113,335	22,189,865	△ 76,530
受取事務費	11,874,538	11,397,703	476,835
受取会費	1,050,000	1,048,000	2,000
正会員受取会費	870,000	858,000	12,000
賛助会員受取会費	180,000	190,000	△ 10,000
受取補助金等	18,657,000	18,832,000	△ 175,000
受取連合交付金	9,157,000	9,332,000	△ 175,000
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	1,889,202	1,707,404	181,798
労働者派遣事業収益	1,889,202	1,707,404	181,798
受取負担金	12,500	0	12,500
受取負担金	12,500	0	12,500
特定資産運用益	2,270	0	2,270
特定財産受取利息	2,270	0	2,270
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	34,219	143,493	△ 109,274
受取利息	29,263	8,473	20,790
雑収益	4,956	135,020	△ 130,064
●経常収益計	154,231,004	150,125,600	4,105,404
(2) 経常費用			0
事業費	145,536,084	142,078,979	3,457,105
支払配分金	98,597,940	94,807,135	3,790,805
支払材料費等	21,718,055	21,856,110	△ 138,055
給料手当	5,296,802	7,702,764	△ 2,405,962
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	1,980,818	1,979,340	1,478
退職給付金掛金費用	945,864	974,392	△ 28,528
福利厚生費	65,730	55,992	9,738
旅費交通費	227,640	277,870	△ 50,230
通信運搬費	979,078	954,920	24,158
減価償却費	75,494	92,656	△ 17,162
会議費	78,834	59,997	18,837
什器備品費	96,490	71,280	25,210
消耗品費	718,044	1,068,804	△ 350,760
修繕費	7,700	272,972	△ 265,272
印刷製本費	857,384	821,121	36,263
光熱水料費	256,248	266,746	△ 10,498
賃借料	2,380,752	2,411,992	△ 31,240
支払保険料	1,589,770	1,240,848	348,922
諸謝金	8,588,487	6,049,660	2,538,827
租税公課	1,100	1,070	30
組織活動助成費	0	0	0
委託費	1,057,864	1,077,401	△ 19,537
教材費	15,880	35,469	△ 19,589
支払手数料	110	440	△ 330
管理費	9,650,593	8,306,680	1,343,913
役員報酬	609,200	497,676	111,524
給料手当	1,324,200	1,925,691	△ 601,491

科目	当年度	前年度	増減
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	495,204	494,835	369
退職給付金掛金費用	236,466	243,598	△ 7,132
福利厚生費	16,432	13,998	2,434
会議費	128,357	122,419	5,938
役員旅費交通費	52,040	16,000	36,040
通信運搬費	68,549	18,546	50,003
什器備品費	0	40,000	△ 40,000
印刷製本費	132,825	120,890	11,935
光熱水料費	64,062	66,686	△ 2,624
賃借料	470,448	478,258	△ 7,810
保険料	101,750	13,022	88,728
諸謝金	2,147,122	1,512,415	634,707
租税公課	2,529,450	1,555,300	974,150
支払負担金	262,800	242,800	20,000
委託費	692,351	603,685	88,666
支払手数料	179,663	187,836	△ 8,173
雑費	139,674	153,025	△ 13,351
●経常費用計	155,186,677	150,385,659	4,801,018
●当期経常増減額	△ 955,673	△ 260,059	△ 695,614
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	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	2	△ 2
●経常外費用計	0	2	△ 2
●当期経常外増減額	0	△ 2	2
●当期一般正味財産増減額	△ 955,673	△ 260,061	△ 695,612
●一般正味財産期首残高	10,659,445	10,919,506	△ 260,061
●一般正味財産期末残高	9,703,772	10,659,445	△ 955,673
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	9,703,772	10,659,445	△ 955,673

## 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	121,898,729	121,898,729	10,687,084	132,585,813
受取配分金	98,597,940	98,597,940	0	98,597,940
受取材料費等	22,113,335	22,113,335	0	22,113,335
受取事務費	1,187,454	1,187,454	10,687,084	11,874,538
受取会費	525,000	525,000	525,000	1,050,000
正会員受取会費	435,000	435,000	435,000	870,000
賛助会員受取会費	90,000	90,000	90,000	180,000
労働者派遣事業等受託収益	1,889,202	1,889,202	0	1,889,202
労働者派遣事業受託収益	1,889,202	1,889,202	0	1,889,202
受取補助金等	18,657,000	18,657,000	0	18,657,000
受取連合交付金	9,157,000	9,157,000	0	9,157,000
受取市(区)町村補助金	9,500,000	9,500,000	0	9,500,000
受取負担金	12,500	12,500	0	12,500
受取負担金	12,500	12,500	0	12,500
特定資産運用益	0	0	2,270	2,270
特定資産受取利息	0	0	2,270	2,270
雑収益	0	0	34,219	34,219
受取利息	0	0	29,263	29,263
雑収益	0	0	4,956	4,956
経常収益計	142,982,431	142,982,431	11,248,573	154,231,004
(2) 経常費用				
事業費	145,536,084	145,536,084		145,536,084
支払配分金	98,597,940	98,597,940		98,597,940
支払材料費等	21,718,055	21,718,055		21,718,055
給料手当	5,296,802	5,296,802		5,296,802
臨時雇賃金	0	0		0
法定福利費	1,980,818	1,980,818		1,980,818
退職給付費用	945,864	945,864		945,864
福利厚生費	65,730	65,730		65,730
旅費交通費	227,640	227,640		227,640
通信運搬費	979,078	979,078		979,078
減価償却費	75,494	75,494		75,494
会議費	78,834	78,834		78,834
什器備品費	96,490	96,490		96,490
消耗品費	718,044	718,044		718,044
修繕費	7,700	7,700		7,700
印刷製本費	857,384	857,384		857,384
光熱水料費	256,248	256,248		256,248
賃借料	2,380,752	2,380,752		2,380,752
保険料	1,589,770	1,589,770		1,589,770
諸謝金	8,588,487	8,588,487		8,588,487
租税公課	1,100	1,100		1,100
負担金	0	0		0
組織活動助成費	0	0		0
委託費	1,057,864	1,057,864		1,057,864

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	15,880	15,880		15,880
支払手数料	110	110		110
管理費			9,650,593	9,650,593
役員報酬			609,200	609,200
給料手当			1,324,200	1,324,200
臨時雇賃金			0	0
法定福利費			495,204	495,204
退職給付費用			236,466	236,466
福利厚生費			16,432	16,432
会議費			128,357	128,357
役員等旅費交通費			52,040	52,040
通信運搬費			68,549	68,549
什器備品費			0	0
印刷製本費			132,825	132,825
光熱水料費			64,062	64,062
賃借料			470,448	470,448
保険料			101,750	101,750
諸謝金			2,147,122	2,147,122
租税公課			2,529,450	2,529,450
支払負担金			262,800	262,800
委託費			692,351	692,351
支払手数料			179,663	179,663
雑費			139,674	139,674
経常費用計	145,536,084	145,536,084	9,650,593	155,186,677
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,553,653	-2,553,653	1,597,980	-955,673
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	-2,553,653	-2,553,653	1,597,980	-955,673
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	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	-2,553,653	-2,553,653	1,597,980	-955,673
一般正味財産期首残高	10,659,445	10,659,445	0	10,659,445
一般正味財産期末残高	8,105,792	8,105,792	1,597,980	9,703,772
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	8,105,792	8,105,792	1,597,980	9,703,772

## 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	1,521,000	450,000	702,000	1,269,000
合 計	1,521,000	450,000	702,000	1,269,000

### 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	1,269,000	-	-	1,269,000
合 計	1,269,000	(0)	(0)	1,269,000

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 天井セットエアコン	431,784	431,783	1
什器備品 チップ粉砕機	603,950	459,256	144,694
合 計	4,377,469	4,232,770	144,699

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	9,157,000	9,157,000	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	18,657,000	18,657,000	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	1,521,000	450,000	702,000	1,269,000

財 産 目 録  
令和 8 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
<b>(流動資産)</b>			
7,257,924	預金1 704,722	普通預金 ゆうちょ銀行八一八店	運転資金 621,458
		普通預金 ゆうちょ銀行二二八店	運転資金 83,264
	預金2 6,553,202	普通預金 七十七銀行船岡支店	運転資金 6,552,128
		普通預金 仙台銀行船岡支店	運転資金 1,074
	未収入金	発注者	作業料金 11,638,888
	立替金	各駐輪場(4か所)	駐輪場釣銭、両替手数料等の立替金 230,300
	前払金	取引業者	令和8年4月以降分駐輪場管理人用駐車場代、セコムシステム料金 99,050
流動資産合計			19,226,162
<b>(固定資産)</b>			
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 1,269,000
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 チッパーシュレッダー	144,694
什器備品合計			144,698
固定資産合計			1,413,699
資産合計			20,639,861
<b>(流動負債)</b>			
	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 8,997,903
	預り金	雇用保険料	職員からの預り金 91,528
	前受金	発注者	請求金額前受金 577,658
流動負債合計			9,667,089
<b>(固定負債)</b>			
	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 1,269,000
固定負債合計			1,269,000
負債合計			10,936,089
正味財産合計			9,703,772
負債及び正味財産合計			20,639,861