

貸借対照表

令和8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	1,191,674	2,875,659	△ 1,683,985
未収金	9,358,517	24,989,528	△ 15,631,011
立替金	1,027,772	290,475	737,297
流動資産合計	11,577,963	28,155,662	△ 16,577,699
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	14,029,822	14,029,822	0
減価償却引当資産	9,602,040	9,892,000	△ 289,960
財政運営資金積立資産	39,088,000	39,088,000	0
特定資産合計	62,719,862	63,009,822	△ 289,960
(2) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1,389,970	1,100,010	289,960
電話加入権	224,388	224,388	0
その他固定資産合計	1,614,360	1,324,400	289,960
固定資産合計	64,334,222	64,334,222	0
資産合計	75,912,185	92,489,884	△ 16,577,699
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,668,129	17,455,996	△ 13,787,867
前受金	6,952,553	7,883,875	△ 931,322
預り金	643,932	1,529,137	△ 885,205
流動負債合計	11,264,614	26,869,008	△ 15,604,394
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,374,997	16,587,816	1,787,181
固定負債合計	18,374,997	16,587,816	1,787,181
負債合計	29,639,611	43,456,824	△ 13,817,213
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	46,272,574	49,033,060	△ 2,760,486
(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)
正味財産合計	46,272,574	49,033,060	△ 2,760,486
負債及び正味財産合計	75,912,185	92,489,884	△ 16,577,699

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	72,857,679	410,015,700	△ 337,158,021
受取配分金	54,592,532	317,349,207	△ 262,756,675
受取材料費等	8,052,724	33,340,018	△ 25,287,294
受取事務費	10,212,423	59,326,475	△ 49,114,052
包括的契約に係る収益	80,748,441	2,647,761	78,100,680
受取センター業務委託料	58,421,051	1,742,150	56,678,901
受取材料費等	22,327,390	905,611	21,421,779
労働者派遣事業等受託収益	8,750,917	8,552,423	198,494
労働者派遣事業等受託収益	8,750,917	8,552,423	198,494
有料職業紹介事業収益	576,285	314,063	262,222
有料職業紹介事業収益	576,285	314,063	262,222
受取会費	2,585,100	2,597,700	△ 12,600
正会員受取会費	2,585,100	2,597,700	△ 12,600
受取補助金等	20,888,000	19,880,000	1,008,000
受取連合交付金	10,191,000	9,474,000	717,000
受取(市)補助金	10,697,000	10,406,000	291,000
特定資産運用益	70,474	17,887	52,587
特定資産受取利息	70,474	17,887	52,587
雑収益	161,112	80,735	80,377
受取利息	55,052	17,345	37,707
雑収益	106,060	63,390	42,670
経常収益計	186,638,008	444,106,269	△ 257,468,261
(2) 経常費用			
事業費	172,572,952	435,198,641	△ 262,625,689
支払配分金	54,592,532	317,349,207	△ 262,756,675
支払材料費等	7,865,969	31,471,669	△ 23,605,700
支払材料費等(包括的契約)	19,347,596	96,008	19,251,588
役員報酬	150,740	124,440	26,300
給料手当	43,486,802	40,656,388	2,830,414
臨時雇賃金	242,433	300,129	△ 57,696
退職給付費用	1,563,783	769,156	794,627
法定福利費	7,886,532	7,392,218	494,314
中退金掛金	1,260,000	1,260,000	0
福利厚生費	472,576	468,762	3,814
会議費	168,900	144,848	24,052
役員等旅費交通費	27,000	24,000	3,000
旅費交通費	746,585	563,150	183,435
通信運搬費	2,833,376	3,248,049	△ 414,673
減価償却費	0	1	△ 1
什器備品費	126,140	62,467	63,673
消耗品費	1,505,364	1,683,684	△ 178,320
修繕費	449,790	246,617	203,173
印刷製本費	430,034	1,221,440	△ 791,406
光熱水料費	707,773	719,377	△ 11,604
賃借料	4,502,348	4,516,726	△ 14,378
保険料	3,035,435	2,509,212	526,223
諸謝金	76,823	64,686	12,137
租税公課	14,261,600	13,083,700	1,177,900
支払負担金	77,300	69,300	8,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	6,257,100	6,571,862	△ 314,762
研修費	240,800	223,446	17,354
支払手数料	175,250	261,540	△ 86,290
雑費	82,371	96,559	△ 14,188
管理費	16,825,542	17,589,086	△ 763,544
役員報酬	1,356,660	1,119,960	236,700
給料手当	6,143,098	5,756,084	387,014
臨時雇賃金	34,632	62,181	△ 27,549
退職給付費用	223,398	109,880	113,518
法定福利費	1,126,638	1,056,028	70,610
中退金掛金	180,000	180,000	0
福利厚生費	45,393	66,963	△ 21,570
会議費	66,995	82,512	△ 15,517
役員等旅費交通費	490,900	313,500	177,400
旅費交通費	353,480	191,420	162,060
通信運搬費	748,492	1,018,436	△ 269,944
什器備品費	0	8,923	△ 8,923
消耗品費	933,039	1,349,322	△ 416,283
修繕費	20,504	0	20,504
印刷製本費	90,926	714,340	△ 623,414
光熱水料費	579,087	588,581	△ 9,494
賃借料	1,072,975	1,104,484	△ 31,509
保険料	410,039	299,790	110,249
諸謝金	7,000	67,000	△ 60,000
租税公課	1,900	400	1,500
支払負担金	504,500	556,500	△ 52,000
委託費	2,362,346	2,008,242	354,104
支払手数料	14,840	162,963	△ 148,123
45周年記念事業費	0	671,799	△ 671,799
雑費	58,700	99,778	△ 41,078
経常費用計	189,398,494	452,787,727	△ 263,389,233
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,760,486	△ 8,681,458	5,920,972
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	△ 2,760,486	△ 8,681,458	5,920,972
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,760,486	△ 8,681,458	5,920,972
一般正味財産期首残高	49,033,060	57,714,518	△ 8,681,458
一般正味財産期末残高	46,272,574	49,033,060	△ 2,760,486
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	46,272,574	49,033,060	△ 2,760,486

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					小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業			計	共 通			
	就業機会提供事業	就業機会確保・雇用サポート事業	労働者派遣事業					
I一般正味財産増減の部								
I. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受託事業収益	62,645,256	10,212,423	0	72,857,679	0	72,857,679	0	72,857,679
受取配分金	54,592,532	0	0	54,592,532	0	54,592,532	0	54,592,532
受取材料費等	8,052,724	0	0	8,052,724	0	8,052,724	0	8,052,724
受取事務費	0	10,212,423	0	10,212,423	0	10,212,423	0	10,212,423
包括的契約に係る収益	51,447,391	13,766,708	0	65,214,099	0	65,214,099	15,534,342	80,748,441
受取センター業務委託料	30,295,838	12,590,871	0	42,886,709	0	42,886,709	15,534,342	58,421,051
受取材料費等	21,151,553	1,175,837	0	22,327,390	0	22,327,390	0	22,327,390
労働者派遣事業等受託収益	0	0	8,750,917	8,750,917	0	8,750,917	0	8,750,917
労働者派遣事業等受託収益	0	0	8,750,917	8,750,917	0	8,750,917	0	8,750,917
有料職業紹介事業収益	576,285	0	0	576,285	0	576,285	0	576,285
有料職業紹介事業収益	576,285	0	0	576,285	0	576,285	0	576,285
受取会費	0	0	0	0	1,293,900	1,293,900	1,291,200	2,585,100
正会員受取会費	0	0	0	0	1,293,900	1,293,900	1,291,200	2,585,100
受取補助金等	0	20,888,000	0	20,888,000	0	20,888,000	0	20,888,000
受取連合交付金	0	10,191,000	0	10,191,000	0	10,191,000	0	10,191,000
受取(市)補助金	0	10,697,000	0	10,697,000	0	10,697,000	0	10,697,000
特定資産運用益	0	0	0	0	70,474	70,474	0	70,474
特定資産受取利息	0	0	0	0	70,474	70,474	0	70,474
雑収益	0	0	0	0	161,112	161,112	0	161,112
受取利息	0	0	0	0	55,052	55,052	0	55,052
雑収益	0	0	0	0	106,060	106,060	0	106,060
経常収益計	114,668,932	44,867,131	8,750,917	168,286,980	1,525,486	169,812,466	16,825,542	186,638,008
(2) 経常費用								
事業費	81,806,097	90,745,274	21,581	172,572,952	0	172,572,952	0	172,572,952
支払配分金	54,592,532	0	0	54,592,532	0	54,592,532	0	54,592,532
支払材料費等	7,865,969	0	0	7,865,969	0	7,865,969	0	7,865,969
支払材料費等(包括的契約)	19,347,596	0	0	19,347,596	0	19,347,596	0	19,347,596
役員報酬	0	150,740	0	150,740	0	150,740	0	150,740
給料手当	0	43,486,802	0	43,486,802	0	43,486,802	0	43,486,802
臨時雇賃金	0	242,433	0	242,433	0	242,433	0	242,433
退職給付費用	0	1,563,783	0	1,563,783	0	1,563,783	0	1,563,783

科 目	公益目的事業会計						小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業								
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	労働者派遣事業	計					
	共 通	計							
法定福利費	0	7,886,532	0	7,886,532	0	0	0	7,886,532	
中退金掛金	0	1,260,000	0	1,260,000	0	0	0	1,260,000	
福利厚生費	0	472,576	0	472,576	0	0	0	472,576	
会議費	0	168,900	0	168,900	0	0	0	168,900	
役員等旅費交通費	0	27,000	0	27,000	0	0	0	27,000	
旅費交通費	0	746,585	0	746,585	0	0	0	746,585	
通信運搬費	0	2,823,476	9,900	2,833,376	0	0	0	2,833,376	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	
什器備品費	0	126,140	0	126,140	0	0	0	126,140	
消耗品費	0	1,503,683	1,681	1,505,364	0	0	0	1,505,364	
修繕費	0	449,790	0	449,790	0	0	0	449,790	
印刷製本費	0	430,034	0	430,034	0	0	0	430,034	
光熱水料費	0	697,773	10,000	707,773	0	0	0	707,773	
賃借料	0	4,502,348	0	4,502,348	0	0	0	4,502,348	
保険料	0	3,035,435	0	3,035,435	0	0	0	3,035,435	
諸謝金	0	76,823	0	76,823	0	0	0	76,823	
租税公課	0	14,261,600	0	14,261,600	0	0	0	14,261,600	
支払負担金	0	77,300	0	77,300	0	0	0	77,300	
委託費	0	6,257,100	0	6,257,100	0	0	0	6,257,100	
研修費	0	240,800	0	240,800	0	0	0	240,800	
支払手数料	0	175,250	0	175,250	0	0	0	175,250	
雑費	0	82,371	0	82,371	0	0	0	82,371	
管理費	0	0	0	0	0	0	16,825,542	16,825,542	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,356,660	1,356,660	
給料手当	0	0	0	0	0	0	6,143,098	6,143,098	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	34,632	34,632	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	223,398	223,398	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	1,126,638	1,126,638	
中退金掛金	0	0	0	0	0	0	180,000	180,000	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	45,393	45,393	
会議費	0	0	0	0	0	0	66,995	66,995	
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	0	490,900	490,900	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	353,480	353,480	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	748,492	748,492	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	933,039	933,039	
修繕費	0	0	0	0	0	0	20,504	20,504	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	90,926	90,926	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	579,087	579,087	

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計							合 計
	シルバーク人材センター事業							
	就業機会提供事業	就業機会確保・ 雇用サポート事業	労働者派遣事業	計	共 通	小 計	法人会計	
	0	0	0					
賃借料	0	0	0	0	0	0	1,072,975	1,072,975
保険料	0	0	0	0	0	0	410,039	410,039
諸謝金	0	0	0	0	0	0	7,000	7,000
租税負担金	0	0	0	0	0	0	1,900	1,900
支払負担金	0	0	0	0	0	0	504,500	504,500
委託費	0	0	0	0	0	0	2,362,346	2,362,346
支払手数料	0	0	0	0	0	0	14,840	14,840
雑費	0	0	0	0	0	0	58,700	58,700
経常費用計	81,806,097	90,745,274	21,581	172,572,952	0	172,572,952	16,825,542	189,398,494
評価損益等調整前当期経常増減額	32,862,835	△ 45,878,143	8,729,336	△ 4,285,972	1,525,486	△ 2,760,486	0	△ 2,760,486
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	32,862,835	△ 45,878,143	8,729,336	△ 4,285,972	1,525,486	△ 2,760,486	0	△ 2,760,486
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外利益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	32,862,835	△ 45,878,143	8,729,336	△ 4,285,972	1,525,486	△ 2,760,486	0	△ 2,760,486
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	32,862,835	△ 45,878,143	8,729,336	△ 4,285,972	1,525,486	△ 2,760,486	0	△ 2,760,486
一般正味財産期首残高							11,925,476	49,033,060
一般正味財産期末残高							11,925,476	46,272,574
II 指定正味財産増減の部								
(1) 収益								
収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 費用								
費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高							0	0
指定正味財産期末残高							0	0
III 正味財産期末残高							34,347,098	46,272,574

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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	14,029,822	0	0	14,029,822
減価償却引当資産	9,892,000	0	289,960	9,602,040
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
				0
合 計	63,009,822	0	289,960	62,719,862

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	14,029,822	0	0	14,029,822
減価償却引当資産	9,602,040	0	9,602,040	0
財政運営資金積立資産	39,088,000	0	39,088,000	0
合 計	62,719,862	0	48,690,040	14,029,822

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	21,888,593	21,888,591	2
什 器 備 品	11,576,203	10,186,233	1,389,970
合 計	33,464,796	32,074,824	1,389,972

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	10,191,000	0	10,191,000	-
運営補助金	市	0	10,697,000	0	10,697,000	-
合 計		0	20,888,000	0	20,888,000	-

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	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	14,029,822	0	0	14,029,822
	減価償却引当資産	9,892,000	0	289,960	9,602,040
	財政運営資金積立資産	39,088,000	0	0	39,088,000
		0	0	0	0
	特定資産計	63,009,822	0	289,960	62,719,862

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	
退職給付引当金	16,587,816	1,787,181	0	0	18,374,997

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
(流動資産)	現金			0
	預金	東邦銀行東福島支店	運転資金として	1,191,674
	未収金		事業未収金他	9,358,517
	立替金		会員業務委託料他	1,027,772
流動資産合計				11,577,963
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	14,029,822
	減価償却引当資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	減価償却資産の引当財源として積立している	9,602,040
	財政運営資金積立資産	普通預金 東邦銀行東福島支店	公益目的事業の運営資金として積立している	39,088,000
その他の固定資産	車両運搬具	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	2
	什器備品	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	1,389,970
	電話加入権	福島市東浜町11番40号	公益目的事業及び管理業務に使用している	224,388
固定資産合計				64,334,222
資産合計				75,912,185
(流動負債)	未払金	会員233名	3月分会員配分金他	3,668,129
	前受金	襖代他	受託事業収益	6,952,553
	預り金	社会保険料他		643,932
流動負債合計				11,264,614
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	18,374,997
固定負債合計				18,374,997
負債合計				29,639,611
正味財産				46,272,574