

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	75,466,827	44,902,820	30,564,007
未収金	28,717,871	28,160,100	557,771
仮払金	35,000	35,000	0
立替金	620,292	612,302	7,990
前払金	986,365	986,365	0
流動資産合計	105,826,355	74,696,587	31,129,768
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,110,841	6,656,072	1,454,769
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	0
有価証券	50,000	50,000	0
特定資産合計	41,160,841	39,706,072	1,454,769
(2) その他固定資産			
機械装置	552,933	1,382,333	△ 829,400
車両運搬具	3,996,070	7,277,566	△ 3,281,496
什器備品	8,787,271	11,023,361	△ 2,236,090
電話加入権	235,584	235,584	0
預託金	95,440	95,440	0
その他固定資産合計	13,667,298	20,014,284	△ 6,346,986
固定資産合計	54,828,139	59,720,356	△ 4,892,217
資産合計	160,654,494	134,416,943	26,237,551
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,714,750	28,544,706	△ 5,829,956
前受金	1,613,400	1,417,534	195,866
預り金	278,836	187,346	91,490
賞与引当金	3,885,826	4,102,707	△ 216,881
流動負債合計	28,492,812	34,252,293	△ 5,759,481
2. 固定負債			
リース債務	0	0	0
退職給付引当金	8,110,841	6,656,072	1,454,769
固定負債合計	8,110,841	6,656,072	1,454,769
負債合計	36,603,653	40,908,365	△ 4,304,712
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	124,050,841	93,508,578	30,542,263
(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)	(33,050,000)	(33,050,000)	(0)
正味財産合計	124,050,841	93,508,578	30,542,263
負債及び正味財産合計	160,654,494	134,416,943	26,237,551

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	328,215,733	387,530,018	△	59,314,285
受取配分金	242,194,651	302,175,953	△	59,981,302
受取材料費等	30,487,459	50,404,019	△	19,916,560
受取事務費	55,533,623	34,950,046		20,583,577
包括的契約に係る収益	18,824,434	0		18,824,434
受取センター業務委託料	11,456,355	0		11,456,355
受取材料費等	7,368,079	0		7,368,079
労働者派遣事業等受託収益	39,265,907	35,680,897		3,585,010
労働者派遣事業等受託収益	39,265,907	35,680,897		3,585,010
職業紹介事業収益	1,325,048	580,461		744,587
紹介手数料収益	1,325,048	580,461		744,587
シルバー会員就業支援事業受託収益	2,926,000	0		2,926,000
シルバー会員就業支援事業受託収益	2,926,000	0		2,926,000
受取会費	2,448,000	2,510,000	△	62,000
正会員受取会費	2,442,000	2,504,000	△	62,000
賛助会員受取会費	6,000	6,000		0
受取補助金等	27,420,000	27,420,000		0
受取連合交付金	13,700,000	13,700,000		0
受取(市)補助金	13,700,000	13,700,000		0
受取連合助成金	20,000	20,000		0
特定資産運用益	8,025	1,868		6,157
特定資産受取利息	7,025	868		6,157
特定資産受取配当金	1,000	1,000		0
雑収益	216,245	100,710		115,535
受取利息	95,982	13,209		82,773
雑収益	120,263	87,501		32,762
経常収益計	420,649,392	453,823,954	△	33,174,562
(2) 経常費用				
事業費	376,298,999	434,052,768	△	57,753,769
支払配分金	242,194,651	302,175,953	△	59,981,302
支払材料費	36,558,378	38,368,101	△	1,809,723
給料手当	37,683,326	38,367,743	△	684,417
時雇賃金	4,023,723	2,092,120		1,931,603
法定福利費	6,619,376	6,957,703	△	338,327
退職給付費用	2,635,316	2,868,254	△	232,938
福利厚生費	53,588	55,473	△	1,885
旅費	28,000	35,750	△	7,750
交通費	226,270	225,530		740
通信費	1,465,508	1,565,430	△	99,922
減価償却費	6,346,986	6,547,806	△	200,820
什器備品	820,611	2,139,874	△	1,319,263
消耗品	2,356,878	2,518,531	△	161,653
印刷製本	552,376	774,411	△	222,035
光熱水料	44,569	35,580		8,989
賃借料	4,933,429	2,173,864		2,759,565
保険料	4,257,770	4,366,000	△	108,230
諸謝金	83,029	385,295	△	302,266
租税公課	12,112,400	10,035,950		2,076,450

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
組 織 活 動 助 成 費	609,800	606,800	3,000
委 託 費	7,622,933	6,406,876	1,216,057
函 書 教 育 費	196,306	185,137	11,169
訓 練 委 託 費	474,800	837,250	△ 362,450
支 払 手 数 料	435,603	429,488	6,115
貸 倒 損 失	358,610	0	358,610
賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,497,243	3,692,436	△ 195,193
雑 費	107,520	205,413	△ 97,893
管 理 費	13,808,130	14,598,536	△ 790,406
役 員 報 酬	1,118,000	1,115,000	3,000
給 料 手 当	4,201,834	4,263,082	△ 61,248
法 定 福 利 費	670,956	693,773	△ 22,817
退 職 給 付 費 用	292,813	318,695	△ 25,882
福 利 厚 生 費	455,791	635,760	△ 179,969
会 議 費	1,008,863	1,040,642	△ 31,779
役 員 等 旅 費 交 通 費	483,740	485,660	△ 1,920
旅 費 交 通 費	491,280	1,100,810	△ 609,530
通 信 運 搬 費	824,735	722,887	101,848
消 耗 品 費	503,466	500,018	3,448
印 刷 製 本 費	615,274	621,247	△ 5,973
貸 借 料	204,616	96,033	108,583
保 險 料	449,210	433,530	15,680
租 税 公 課	749,400	730,800	18,600
支 払 負 担 金	606,370	775,200	△ 168,830
函 書 教 育 費	115,350	162,740	△ 47,390
委 託 費	127,055	144,563	△ 17,508
支 払 手 数 料	188,828	153,079	35,749
賞 与 引 当 金 繰 入 額	388,583	410,271	△ 21,688
雑 費	311,966	194,746	117,220
経 常 費 用 計	390,107,129	448,651,304	△ 58,544,175
当 期 経 常 増 減 額	30,542,263	5,172,650	25,369,613
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	30,542,263	5,172,650	25,369,613
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	93,508,578	88,335,928	5,172,650
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	124,050,841	93,508,578	30,542,263
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	124,050,841	93,508,578	30,542,263

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	内 部 取 引 消 去	合 計
	シ ルバ ー 人 材 セ ン タ ー 事 業						
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	シ ルバ ー 会 員 就 業 支 援 事 業	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	271,384,950	43,890,541	0	315,275,491	12,940,242		328,215,733
受取配分金等費	242,194,651	0	0	242,194,651	0		242,194,651
受取材料事務	29,190,299	1,297,160	0	30,487,459	0		30,487,459
受取事務	0	42,593,381	0	42,593,381	12,940,242		55,533,623
包括的契約に係る収益	7,368,079	11,456,355	0	18,824,434	0		18,824,434
受取センター業務委託料等	0	11,456,355	0	11,456,355	0		11,456,355
受取材料費等	7,368,079	0	0	7,368,079	0		7,368,079
労働者派遣事業等受託収益	0	39,265,907	0	39,265,907	0		39,265,907
労働者派遣事業等受託収益	0	39,265,907	0	39,265,907	0		39,265,907
職業紹介事業収益	0	1,325,048	0	1,325,048	0		1,325,048
紹介手数料収益	0	1,325,048	0	1,325,048	0		1,325,048
シ ルバ ー 会 員 就 業 支 援 事 業 受 託 収 益	0	0	2,926,000	2,926,000	0		2,926,000
シ ルバ ー 会 員 就 業 支 援 事 業 受 託 収 益	0	0	2,926,000	2,926,000	0		2,926,000
受取会費	0	1,224,000	0	1,224,000	1,224,000		2,448,000
正 会 員 受 取 会 費	0	1,221,000	0	1,221,000	1,221,000		2,442,000
賛助会費	0	3,000	0	3,000	3,000		6,000
受取補助金等	0	27,420,000	0	27,420,000	0		27,420,000
受取連合(市)補助金	0	13,700,000	0	13,700,000	0		13,700,000
受取連合補助金	0	13,700,000	0	13,700,000	0		13,700,000
特定資産運用益	0	20,000	0	20,000	0		20,000
特定資産運用益	0	8,025	0	8,025	0		8,025
特定資産受取配当	0	7,025	0	7,025	0		7,025
特定資産受取配当	0	1,000	0	1,000	0		1,000
雑収益	0	111,140	0	111,140	105,105		216,245
雑収益	0	95,982	0	95,982	0		95,982
雑収益	0	15,158	0	15,158	105,105		120,263
経常収益計	278,753,029	124,701,016	2,926,000	406,380,045	14,269,347		420,649,392

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	シ ル バ ー 人 材 セ ン タ ー 事 業		シ ル バ ー 会 員 就 業 支 援 事 業				
	就 業 機 会 提 供 事 業	就 業 機 会 確 保 事 業	シ ル バ ー 会 員 就 業 支 援 事 業	計			
旅 通 費	0	0	0	0	491,280		491,280
信 耗 費	0	0	0	0	824,735		824,735
刷 製 費	0	0	0	0	503,466		503,466
借 賃 費	0	0	0	0	615,274		615,274
保 險 料	0	0	0	0	204,616		204,616
租 税 料	0	0	0	0	449,210		449,210
支 払 金	0	0	0	0	749,400		749,400
函 教 負 担	0	0	0	0	606,370		606,370
委 託 教 育	0	0	0	0	115,350		115,350
支 払 手 当	0	0	0	0	127,055		127,055
賞 与 引 当 金	0	0	0	0	188,828		188,828
雑 費	0	0	0	0	388,583		388,583
経 常 費 用 計	278,753,029	94,619,970	2,926,000	0	311,966		311,966
当 期 経 常 増 減 額	0	30,081,046	0	0	13,808,130		390,107,129
2. 経 常 外 増 減 の 部					461,217		30,542,263
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0	0	0		0
償 却 債 権 取 立 益	0	0	0	0	0		0
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0		0
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0	0	0		0
固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	0	0		0
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0		0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	30,081,046	0	0	461,217		30,542,263
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	30,081,046	0	0	461,217		93,508,578
一 般 正 味 財 産 首 末 残 高					△		124,050,841
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					0		0
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部							
(1) 収 益	0	0	0	0	0		0
収 益 計	0	0	0	0	0		0
(2) 費 用	0	0	0	0	0		0
費 用 計	0	0	0	0	0		0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0	0		0
指 定 正 味 財 産 首 末 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					0		124,050,841

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、直接減価償却を実施している。
- (2) 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。
- (3) 引当金の計上方法
 - ①退職引当金は、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。
 - ②賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当事業年度に対応する支給見込額を計上している。

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
基 本 財 産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	6,656,072	1,454,769	0	8,110,841
財政運営資金積立資産	33,000,000	33,000,000	33,000,000	33,000,000
有 価 証 券	50,000	0	0	50,000
小 計	39,706,072	34,454,769	33,000,000	41,160,841
合 計	39,706,072	34,454,769	33,000,000	41,160,841

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)
基 本 財 産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	8,110,841	(0)	(0)	(8,110,841)
財政運営資金積立資産	33,000,000	(0)	(33,000,000)	(0)
有 価 証 券	50,000	(0)	(50,000)	(0)
小 計	41,160,841	(0)	(33,050,000)	(8,110,841)
合 計	41,160,841	(0)	(33,050,000)	(8,110,841)

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
機 械 装 置	4,147,000	3,594,067	552,933
車 両 運 搬 具	45,623,779	41,627,709	3,996,070
什 器 備 品	19,486,871	10,699,600	8,787,271
合 計	69,257,650	55,921,376	13,336,274

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						
運営費補助金	連 合	0	13,700,000	13,700,000	0	—
運営費補助金	市	0	13,700,000	13,700,000	0	—
合 計		0	27,400,000	27,400,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記2.に記載している。

2. 引当金の明細

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額		当期残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	4,102,707	3,885,826	4,102,707	0	3,885,826
退職給付引当金	6,656,072	1,454,769	0	0	8,110,841

(注) 引当金の計上基準については、財務諸表に対する注記に記載している。

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)				
流動資産	現金	手許保管	運転資金として	0
	預金	青い森信用金庫 南類家支店	運転資金として	22,347,179
		青森みちのく銀行 南類家支店	運転資金として	25,900,767
		青森みちのく銀行 類家支店	運転資金として	16,058,684
		青い森信用金庫 南類家支店指定管理用	運転資金として	4,562,294
		青い森信用金庫 南類家支店補助金用	運転資金として	0
		青い森信用金庫 南類家支店指定管理自主事業用	運転資金として	5,961,425
		郵便貯金 振替口座	運転資金として	549,186
		郵便貯金 通常貯金	運転資金として	87,292
	未収金	発注者147件	受託事業契約金	14,453,827
		青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	派遣事業手数料等	13,660,134
		青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	有料職業紹介手数料	323,323
		発注者67件	センター業務委託料	272,071
		みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台8-17	自動販売機販売手数料	506
		日本インシュアランス(株) 八戸市石堂2丁目11-21	令和7年度傷害保険確定精算保 険料	8,010
	仮払金	八戸市ワニヤン斎苑 八戸市鮫町大草離3-14	釣銭	35,000
	立替金	青森県シルバー人材センター連合会 青森市中央一丁目25番3号	派遣会員教育訓練費用	581,900
		発注者4件	会員業務委託料	20,600
		みちのくキャンティーン(株) 八戸市北白山台8-17	自動販売機電気料	2,792
		会員3名	作業事故免責金個人負担分	15,000
前払金	(株)全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8	令和8年度法人役員賠償責任保 険料	151,000	
	(株)全福サービス 千代田区神田須田町1-4-8	令和8年度個人情報漏えい保 険料	140,890	
	八戸市福祉部 福祉政策課 八戸市内丸一丁目1-1	令和8年度事務室、駐車場、物 置使用料	694,475	
流動資産合計			105,826,355	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	従業員に対する退職金の支払いに備えた積立資産	8,110,841
	財政運営資金積立資産	普通預金 青い森信用金庫 南類家支店	運転資金として管理されている資産	33,000,000
	有価証券	青い森信用金庫 出資金	100%：公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	50,000
その他固定資産	機械装置	ホイールローダ 1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	552,933
	車両運搬具	日産アトラス電動ダンプ他 10台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	3,996,070
	什器備品	草刈機他 44点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	8,787,271
	電話加入権	N T T東日本 電話回線 3本	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	235,584
	預託金	自動車リサイクル預託金 10台分	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	95,440
固定資産合計				54,828,139
資産合計				160,654,494

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
流動負債	未払金	会員 392名	公益目的事業に供する配分金等の未払金	14,847,355
		業者材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払金	1,774,839
		業者委託費等	公益目的事業に供する委託費等の未払金	1,358,156
		役職員報酬・給与手当等	役職員に対する3月分報酬・給与手当等の未払金	96,000
		八戸税務署	令和7年度確定消費税の未払金	4,638,400
	前受金	会員	令和8年度会費の前受金	1,474,000
		発注者1件	受託事業契約委託料等の前受金	139,400
	預り金	発注者11件	会員業務委託料	76,250
		職員	職員の健康保険・年金等の預り金	171,586
		会員互助会	令和8年度会費の預り金	16,000
		会員3名	作業事故免責金個人負担分	15,000
	賞与引当金	職員賞与	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	3,885,826
	流動負債合計			
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	8,110,841
固定負債合計				8,110,841
負債合計				36,603,653
正味財産				124,050,841

監査報告書

令和8年4月22日

公益社団法人 八戸市シルバー人材センター
理事長 前田 洋子 様

監事 船橋 利夫
監事 岡 喬夫

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項において準用する一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第36条及び第45条の規定に基づき本監査報告書を作成し、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当センターの事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当センターの状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当センターの財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。