

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	1,297,032	187,421	1,109,611
未収金	9,164,808	9,774,636	△ 609,828
前払金	176,810	176,810	0
流動資産合計	10,638,650	10,138,867	499,783
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,850,000	3,500,000	350,000
記念事業積立資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
固定資産取得積立資産	4,912,000	4,912,000	0
財政運営資金積立資産	5,000,000	7,800,000	△ 2,800,000
特定資産合計	13,762,000	17,212,000	△ 3,450,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	69,504	347,504	△ 278,000
什器備品	200,228	245,160	△ 44,932
電話加入権	194,958	194,958	0
その他固定資産合計	464,690	787,622	△ 322,932
固定資産合計	14,226,690	17,999,622	△ 3,772,932
資産合計	24,865,340	28,138,489	△ 3,273,149
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,135,240	5,747,049	388,191
預り金	455,997	417,673	38,324
前受金	3,000	91,500	△ 88,500
流動負債合計	6,594,237	6,256,222	338,015
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,850,000	3,500,000	350,000
固定負債合計	3,850,000	3,500,000	350,000
負債合計	10,444,237	9,756,222	688,015
III 正味財産の部			
一般正味財産合計	14,421,103	18,382,267	△ 3,961,164
(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)	(9,912,000)	(13,712,000)	(△691,000)
正味財産合計	14,421,103	18,382,267	△ 3,961,164
負債及び正味財産合計	24,865,340	28,138,489	△ 3,273,149

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 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	124,036,559	125,001,557	△ 964,998
受取配分金	96,197,516	95,810,631	386,885
受取材料費等	16,298,914	17,697,207	△ 1,398,293
受取事務費	11,540,129	11,493,719	46,410
労働者派遣事業等受託収益	1,086,008	1,094,949	△ 8,941
労働者派遣事業等受託収益	1,086,008	1,094,949	△ 8,941
受取会費	678,000	730,500	△ 52,500
正会員受取会費	603,000	640,500	△ 37,500
賛助会員受取会費	75,000	90,000	△ 15,000
受取補助金等	24,765,000	24,776,000	△ 11,000
受取国庫補助金	11,765,000	11,776,000	△ 11,000
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0
雑収益	40,226	11,270	28,956
受取利息	40,226	10,311	29,915
雑収益	0	959	△ 959
経常収益計	150,605,793	151,614,276	△ 1,008,483
(2) 経常費用			
事業費	152,336,227	150,767,266	1,568,961
支払配分金	96,197,516	95,810,631	386,885
支払材料費等	15,013,930	16,958,816	△ 1,944,886
給料手当	5,628,502	5,146,053	482,449
法定福利費	3,158,752	3,011,912	146,840
退職給付費用	1,636,400	1,579,400	57,000
福利厚生費	98,202	76,572	21,630
旅費交通費	512,440	445,050	67,390
通信運搬費	1,205,069	1,461,720	△ 256,651
減価償却費	322,932	601,688	△ 278,756
什器備品費	62,480	173,690	△ 111,210
消耗品費	1,548,121	1,791,589	△ 243,468
修繕費	217,085	221,287	△ 4,202
印刷製本費	167,750	194,520	△ 26,770
光熱水料費	331,701	323,816	7,885
賃借料	4,450,024	4,483,611	△ 33,587
保険料	1,656,770	1,390,980	265,790
諸謝金	14,136,210	13,542,499	593,711
租税公課	2,860,600	1,487,300	1,373,300
委託費	1,810,009	1,467,020	342,989
訓練委託費	360	26,000	△ 25,640
支払手数料	686,730	522,493	164,237
雑費	634,644	50,619	584,025

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,230,730	2,240,247	△ 9,517
給料手当	495,232	458,342	36,890
役員報酬	856,686	872,000	△ 15,314
法定福利費	111,307	131,411	△ 20,104
退職給付費用	33,600	30,600	3,000
福利厚生費	0	1,327	△ 1,327
旅費交通費	56,140	61,620	△ 5,480
通信運搬費	30,111	76,145	△ 46,034
消耗品費	62,754	12,071	50,683
賃借料	58,358	60,188	△ 1,830
光熱水料費	7,366	3,264	4,102
保険料	149,810	148,360	1,450
支払負担金	277,600	278,017	△ 417
委託費	9,942	64,702	△ 54,760
支払手数料	0	4,500	△ 4,500
雑費	81,824	37,700	44,124
経常費用計	154,566,957	153,007,513	1,559,444
当期経常増減額	△ 3,961,164	△ 1,393,237	△ 2,567,927
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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			
車両運搬具除去損	0	0	0
什器備品除去損	0	0	0
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	△ 3,961,164	△ 1,393,237	△ 2,567,927
一般正味財産期首残高	18,382,267	19,775,504	△ 1,393,237
一般正味財産期末残高	14,421,103	18,382,267	△ 3,961,164
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
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	14,421,103	18,382,267	△ 3,961,164

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
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	124,036,559	0	124,036,559
受取配分金	96,197,516	0	96,197,516
受取材料費等	16,298,914	0	16,298,914
受取事務費	11,540,129	0	11,540,129
労働者派遣事業等受託収益	1,086,008	0	1,086,008
労働者派遣事業等受託収益	1,086,008	0	1,086,008
受取会費	339,000	339,000	678,000
正会員受取会費	301,500	301,500	603,000
賛助会員受取会費	37,500	37,500	75,000
受取補助金等	24,765,000	0	24,765,000
受取国庫補助金	11,765,000	0	11,765,000
受取市補助金	13,000,000	0	13,000,000
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	40,226	0	40,226
受取利息	40,226	0	40,226
雑収益	0	0	0
経常収益計	150,266,793	339,000	150,605,793
(2) 経常費用			
事業費	152,336,227		152,336,227
支払配分金	96,197,516		96,197,516
支払材料費等	15,013,930		15,013,930
給料手当	5,628,502		5,628,502
法定福利費	3,158,752		3,158,752
退職給付費用	1,636,400		1,636,400
福利厚生費	98,202		98,202
旅費交通費	512,440		512,440
通信運搬費	1,205,069		1,205,069
減価償却費	322,932		322,932
什器備品費	62,480		62,480
消耗品費	1,548,121		1,548,121
修繕費	217,085		217,085
印刷製本費	167,750		167,750
光熱水料費	331,701		331,701
賃借料	4,450,024		4,450,024
保険料	1,656,770		1,656,770
諸謝金	14,136,210		14,136,210
租税公課	2,860,600		2,860,600
委託費	1,810,009		1,810,009

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
訓練委託費	360		360
支払手数料	686,730		686,730
雑費	634,644		634,644
管理費		2,230,730	2,230,730
給料手当		495,232	495,232
役員報酬		856,686	856,686
法定福利費		111,307	111,307
退職給付費用		33,600	33,600
福利厚生費		0	0
旅費交通費		56,140	56,140
通信運搬費		30,111	30,111
消耗品費		62,754	62,754
賃借料		58,358	58,358
光熱水料費		7,366	7,366
保険料		149,810	149,810
支払負担金		277,600	277,600
委託費		9,942	9,942
支払手数料		0	0
雑費		81,824	81,824
経常費用計	152,336,227	2,230,730	154,566,957
当期経常増減額	△ 2,069,434	△ 1,891,730	△ 3,961,164
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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			
車両運搬具除去損	0	0	0
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	△ 2,069,434	△ 1,891,730	△ 3,961,164
一般正味財産期首残高			18,382,267
一般正味財産期末残高			14,421,103
Ⅲ 正味財産期末残高			14,421,103

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

- ・ 車輛運搬具 定額法により減価償却を実施している。
- ・ 什器備品 定額法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の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。

2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財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	3,500,000	350,000	0	3,850,000
財政運営資金積立資産	7,800,000	5,000,000	7,800,000	5,000,000
記念事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
固定資産取得積立資産	4,912,000	0	0	4,912,000
合計	17,212,000	5,350,000	8,800,000	13,762,000

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財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	3,850,000	(0)	(0)	(3,850,000)
財政運営資金積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
記念事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
固定資産取得積立資産	4,912,000	(0)	(4,912,000)	(0)
合計	13,762,000	(0)	(9,912,000)	(3,850,000)

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
車輛運搬具	8,362,745	8,293,241	69,504
什器備品	2,455,805	2,255,577	200,228
合計	10,818,550	10,548,818	269,732

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金						
高年齢者就業機会確保事業等交付金	国	0	11,765,000	11,776,000	△ 11,000	—
シルバー人材センター運営補助金	市	0	13,000,000	13,000,000	0	
合計		0	24,765,000	24,776,000	△ 11,000	

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	3,500,000	350,000	0	0	3,850,000

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
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	161,523
	普通預金	石巻信用金庫矢本支店	運転資金として	28,722
		七十七銀行鳴瀬出張所	運転資金として	951,994
		ゆうちょ銀行	運転資金として	154,793
			〈普通預金計〉	1,135,509
	未収金	東松島市ほか	受託事業における未収金	9,164,808
	前払金	(株)全福サービス	役員賠償責任保険料・情報漏洩保険料	176,810
流動資産合計				10,638,650
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金積立資産	石巻信用金庫矢本支店	財政資金として管理されている預金	5,000,000
	退職給付積立資産	石巻信用金庫矢本支店	職員退職金支払いのための積立	3,850,000
	記念事業積立資産	石巻信用金庫矢本支店	記念事業式典開催のための積立	0
	固定資産取得積立資産	石巻信用金庫矢本支店	車両運搬具購入のための積立	4,912,000
			〈特定資産計〉	13,762,000
その他固定資産	車両運搬具	ダンプトラック外 5 台	公益目的事業に使用	69,504
	什器備品	事務机・芝刈機ほか	公益目的事業及び管理業務に使用	200,228
	電話加入権	電話回線	公益目的事業及び管理業務に使用	194,958
			〈その他の固定資産計〉	464,690
固定資産合計				14,226,690
資産合計				24,865,340
(流動負債)				
	未払金	会員、セイホク物流ほか	3 月分配分金、材料代等	6,135,240
	預り金	役職員ほか	源泉税、社会保険料等	455,997
	前受金	正会員会費	令和 7 年度年会費	3,000
流動負債合計				6,594,237
(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の支払に備えたもの	3,850,000
固定負債合計				3,850,000
負債合計				10,444,237
正味財産				14,421,103