

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	25,149	49,221	△ 24,072
普通預金	17,598,587	22,369,528	△ 4,770,941
郵便振替口座	1,897,113	5,365,505	△ 3,468,392
未収金	10,822,121	8,920,271	1,901,850
仮払金	0	0	0
立替金	0	638	△ 638
前払金	137,640	1,794,688	△ 1,657,048
流動資産合計	30,480,610	38,499,851	△ 8,019,241
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
附属建物建替資金積立資産	13,748,683	12,748,683	1,000,000
退職給付引当資産	4,260,051	3,524,992	735,059
減価償却引当資産	10,712,430	10,177,447	534,983
特定資産合計	28,721,164	26,451,122	2,270,042
(2) その他固定資産			
附属建物	1	1	0
車輛運搬具	292,000	584,000	△ 292,000
什器備品	2,672,825	5	2,672,820
電話加入権	75,150	300,600	△ 225,450
保証金	0	0	0
預託金	0	0	0
出資金	0	5,000	△ 5,000
長期未収金	4,134,557	4,634,557	△ 500,000
その他固定資産合計	7,174,533	5,524,163	1,650,370
固定資産合計	35,895,697	31,975,285	3,920,412
資産合計	66,376,307	70,475,136	△ 4,098,829
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	10,487,372	15,191,416	△ 4,704,044
預り金	356,135	479,149	△ 123,014
短期借入金	0	0	0
前受金	188,561	390,780	△ 202,219
仮受金	89,773	77,324	12,449
流動負債合計	11,121,841	16,138,669	△ 5,016,828
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,260,051	3,524,992	735,059
固定負債合計	4,260,051	3,524,992	735,059
負債合計	15,381,892	19,663,661	△ 4,281,769
<b>III 正味財産の部</b>			
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	50,994,415	50,811,475	182,940
(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)	( 28,721,164 )	( 26,451,122 )	( 2,270,042 )
正味財産合計	50,994,415	50,811,475	182,940
負債及び正味財産合計	66,376,307	70,475,136	△ 4,098,829

# 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	25,149	0	25,149
普通預金	17,678,655	△ 80,068	17,598,587
郵便振替口座	1,897,113	0	1,897,113
未収金	10,822,121	0	10,822,121
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	137,640	0	137,640
流動資産合計	30,560,678	△ 80,068	30,480,610
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
附属建物建替資金積立資産	13,748,683	0	13,748,683
退職給付引当資産	4,260,051	0	4,260,051
減価償却引当資産	10,712,430	0	10,712,430
特定資産合計	28,721,164	0	28,721,164
(2) その他固定資産			
附属建物	1	0	1
車輛運搬具	292,000	0	292,000
什器備品	2,672,825	0	2,672,825
電話加入権	75,150	0	75,150
保証金	0	0	0
預託金	0	0	0
出資金	0	0	0
長期未収金	4,134,557	0	4,134,557
その他固定資産合計	7,174,533	0	7,174,533
固定資産合計	35,895,697	0	35,895,697
資産合計	66,456,375	△ 80,068	66,376,307
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	10,407,304	80,068	10,487,372
預り金	356,135	0	356,135
短期借入金	0	0	0
前受金	188,561	0	188,561
仮受金	89,773	0	89,773
流動負債合計	11,041,773	80,068	11,121,841
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,260,051	0	4,260,051
固定負債合計	4,260,051	0	4,260,051
負債合計	15,301,824	80,068	15,381,892
<b>III 正味財産の部</b>			
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	51,154,551	△ 160,136	50,994,415
(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)	( 28,721,164 )	( 0 )	( 28,721,164 )
正味財産合計	51,154,551	△ 160,136	50,994,415
負債及び正味財産合計	66,456,375	△ 80,068	66,376,307

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			
<b>受託事業収益</b>	<b>223,420,253</b>	<b>218,408,864</b>	<b>5,011,389</b>
受取配分金	167,135,420	167,123,689	11,731
受取材料費等	36,152,050	31,411,622	4,740,428
受取事務費	20,132,783	19,873,553	259,230
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>5,583,118</b>	<b>5,497,203</b>	<b>85,915</b>
労働者派遣事業等受託収益	5,583,118	5,497,203	85,915
<b>受取会費</b>	<b>1,343,000</b>	<b>1,416,000</b>	<b>△ 73,000</b>
正会員受取会費	1,256,000	1,308,000	△ 52,000
賛助会員受取会費	87,000	108,000	△ 21,000
<b>受取補助金等</b>	<b>20,000,000</b>	<b>20,000,000</b>	<b>0</b>
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0
<b>指定管理料収益</b>	<b>12,160,610</b>	<b>11,854,000</b>	<b>306,610</b>
指定管理料収益	12,160,610	11,854,000	306,610
<b>特定資産運用益</b>	<b>52,061</b>	<b>13,038</b>	<b>39,023</b>
特定資産受取利息	52,061	13,038	39,023
<b>雑収益</b>	<b>108,220</b>	<b>585,380</b>	<b>△ 477,160</b>
受取利息	47,888	18,586	29,302
雑収益	60,332	566,794	△ 506,462
<b>経常収益計</b>	<b>262,667,262</b>	<b>257,774,485</b>	<b>4,892,777</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>259,008,131</b>	<b>253,549,913</b>	<b>5,458,218</b>
支払配分金	167,135,420	167,123,689	11,731
支払材料費等	18,343,460	13,106,983	5,236,477
給料手当	30,322,532	31,457,250	△ 1,134,718
臨時雇賃金	3,550,100	1,920,650	1,629,450
法定福利費	5,414,151	5,255,888	158,263
退職給付費用	3,308,830	2,631,537	677,293
福利厚生費	36,624	43,873	△ 7,249
会議費	65,892	101,581	△ 35,689
旅費交通費	126,240	118,500	7,740
通信運搬費	1,002,653	1,088,548	△ 85,895
減価償却費	534,983	0	534,983
什器備品費	209,238	1,308,575	△ 1,099,337
消耗品費	2,181,585	2,764,423	△ 582,838
修繕費	982,868	1,218,339	△ 235,471
印刷製本費	575,300	1,213,206	△ 637,906
光熱水料費	194,755	205,944	△ 11,189
賃借料	6,345,335	5,579,722	765,613
保険料	2,293,049	2,454,043	△ 160,994
諸謝金	1,561,116	1,577,855	△ 16,739
租税公課	6,424,500	6,151,200	273,300
組織活動助成費	218,460	224,760	△ 6,300
委託費	7,491,320	7,540,737	△ 49,417
支払トライアル奨励金（派遣分）	0	0	0
研修費	11,920	11,320	600
訓練委託費	290,900	0	290,900
支払手数料	131,018	139,785	△ 8,767
貸倒損失	82,833	0	82,833
雑費	173,049	311,505	△ 138,456
<b>管理費</b>	<b>3,250,740</b>	<b>2,779,565</b>	<b>471,175</b>

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
給料手当	1,380,778	1,285,209	95,569
法定福利費	197,826	178,096	19,730
退職給付費用	54,924	53,628	1,296
福利厚生費	1,300	1,056	244
会議費	110,164	110,154	10
役員等旅費交通費	326,160	385,850	△ 59,690
旅費交通費	5,960	2,720	3,240
通信運搬費	80,136	69,654	10,482
什器備品費	0	0	0
消耗品費	7,560	220	7,340
印刷製本費	115,500	110,000	5,500
賃借料	35,270	20,355	14,915
保険料	107,310	107,310	0
支払負担金	221,000	201,000	20,000
委託費	147,847	147,053	794
支払手数料	8,335	5,850	2,485
雑費	450,670	101,410	349,260
<b>経常費用計</b>	<b>262,258,871</b>	<b>256,329,478</b>	<b>5,929,393</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>408,391</b>	<b>1,445,007</b>	<b>△ 1,036,616</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産除却損	225,451	0	225,451
什器備品除却損	1	0	1
電話加入権除却損	225,450	0	225,450
<b>経常外費用計</b>	<b>225,451</b>	<b>0</b>	<b>225,451</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 225,451</b>	<b>0</b>	<b>△ 225,451</b>
当期一般正味財産増減額	182,940	1,445,007	△ 1,262,067
一般正味財産期首残高	50,811,475	49,366,468	1,445,007
一般正味財産期末残高	50,994,415	50,811,475	182,940
II 正味財産期末残高	50,994,415	50,811,475	182,940

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			弘前市生きがい センター管理事業	小計		
	就業機会 提供事業	就業機会確保 サポート事業	計				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
(1) 経常収益							
<b>受託事業収益</b>	<b>203,287,470</b>	<b>17,553,543</b>	<b>220,841,013</b>		<b>220,841,013</b>	<b>2,579,240</b>	<b>223,420,253</b>
受取配分金	167,135,420		167,135,420		167,135,420		167,135,420
受取材料費等	36,152,050		36,152,050		36,152,050		36,152,050
受取事務費		17,553,543	17,553,543		17,553,543	2,579,240	20,132,783
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>		<b>5,583,118</b>	<b>5,583,118</b>		<b>5,583,118</b>		<b>5,583,118</b>
労働者派遣事業等受託収益		5,583,118	5,583,118		5,583,118		5,583,118
<b>受取会費</b>		<b>671,500</b>	<b>671,500</b>		<b>671,500</b>	<b>671,500</b>	<b>1,343,000</b>
正会員受取会費		628,000	628,000		628,000	628,000	1,256,000
賛助会員受取会費		43,500	43,500		43,500	43,500	87,000
<b>受取補助金等</b>		<b>20,000,000</b>	<b>20,000,000</b>		<b>20,000,000</b>		<b>20,000,000</b>
受取連合交付金		10,000,000	10,000,000		10,000,000		10,000,000
受取市補助金		10,000,000	10,000,000		10,000,000		10,000,000
<b>指定管理料収益</b>				<b>12,160,610</b>	<b>12,160,610</b>		<b>12,160,610</b>
指定管理料収益				12,160,610	12,160,610		12,160,610
<b>特定資産運用益</b>		<b>52,061</b>	<b>52,061</b>		<b>52,061</b>		<b>52,061</b>
特定資産受取利息		52,061	52,061		52,061		52,061
<b>雑収益</b>		<b>95,829</b>	<b>95,829</b>	<b>12,391</b>	<b>108,220</b>		<b>108,220</b>
受取利息		44,497	44,497	3,391	47,888		47,888
雑収益		51,332	51,332	9,000	60,332		60,332
<b>経常収益計</b>	<b>203,287,470</b>	<b>43,956,051</b>	<b>247,243,521</b>	<b>12,173,001</b>	<b>259,416,522</b>	<b>3,250,740</b>	<b>262,667,262</b>
(2) 経常費用							
<b>事業費</b>	<b>185,478,880</b>	<b>61,325,565</b>	<b>246,804,445</b>	<b>12,203,686</b>	<b>259,008,131</b>		<b>259,008,131</b>
支払配分金	167,135,420		167,135,420		167,135,420		167,135,420
支払材料費等	18,343,460		18,343,460		18,343,460		18,343,460
給料手当		24,684,986	24,684,986	5,637,546	30,322,532		30,322,532
臨時雇賃金		3,550,100	3,550,100		3,550,100		3,550,100
法定福利費		4,531,209	4,531,209	882,942	5,414,151		5,414,151
退職給付費用		3,181,273	3,181,273	127,557	3,308,830		3,308,830
福利厚生費		30,878	30,878	5,746	36,624		36,624
会議費		65,892	65,892		65,892		65,892
旅費交通費		126,240	126,240		126,240		126,240
通信運搬費		934,519	934,519	68,134	1,002,653		1,002,653
減価償却費		534,983	534,983		534,983		534,983
什器備品費		209,238	209,238		209,238		209,238
消耗品費		1,974,056	1,974,056	207,529	2,181,585		2,181,585
修繕費		432,698	432,698	550,170	982,868		982,868
印刷製本費		575,300	575,300		575,300		575,300
光熱水料費		194,755	194,755		194,755		194,755
賃借料		6,209,219	6,209,219	136,116	6,345,335		6,345,335
保険料		2,219,649	2,219,649	73,400	2,293,049		2,293,049
諸謝金		83,116	83,116	1,478,000	1,561,116		1,561,116
租税公課		5,724,600	5,724,600	699,900	6,424,500		6,424,500
組織活動助成費		218,460	218,460		218,460		218,460
委託費		5,163,254	5,163,254	2,328,066	7,491,320		7,491,320
支払トライアル奨励金(派遣分)			0		0		0
研修費		11,920	11,920		11,920		11,920
訓練委託費		290,900	290,900		290,900		290,900
支払手数料		122,438	122,438	8,580	131,018		131,018
貸倒損失		82,833	82,833		82,833		82,833
雑費		173,049	173,049		173,049		173,049
<b>管理費</b>						<b>3,250,740</b>	<b>3,250,740</b>

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			弘前市生きがい センター管理事業	小計		
	就業機会 提供事業	就業機会確保 サポート事業	計				
給料手当						1,380,778	1,380,778
法定福利費						197,826	197,826
退職給付費用						54,924	54,924
福利厚生費						1,300	1,300
会議費						110,164	110,164
役員等旅費交通費						326,160	326,160
旅費交通費						5,960	5,960
通信運搬費						80,136	80,136
什器備品費							0
消耗品費						7,560	7,560
印刷製本費						115,500	115,500
賃借料						35,270	35,270
保険料						107,310	107,310
支払負担金						221,000	221,000
委託費						147,847	147,847
支払手数料						8,335	8,335
雑費						450,670	450,670
<b>経常費用計</b>	<b>185,478,880</b>	<b>61,325,565</b>	<b>246,804,445</b>	<b>12,203,686</b>	<b>259,008,131</b>	<b>3,250,740</b>	<b>262,258,871</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>17,808,590</b>	<b>△ 17,369,514</b>	<b>439,076</b>	<b>△ 30,685</b>	<b>408,391</b>	<b>0</b>	<b>408,391</b>
2. 経常外増減の部							0
(1) 経常外収益							0
固定資産売却益							0
車両運搬具売却益							0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用							0
固定資産売却損							0
固定資産除却損		225,451	225,451		225,451		225,451
什器備品除却損		1	1		1		1
電話加入権除却損		225,450	225,450		225,450		225,450
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>225,451</b>	<b>225,451</b>	<b>0</b>	<b>225,451</b>	<b>0</b>	<b>225,451</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 225,451</b>	<b>△ 225,451</b>	<b>0</b>	<b>△ 225,451</b>	<b>0</b>	<b>△ 225,451</b>
当期一般正味財産増減額			0		182,940		182,940
一般正味財産期首残高			0		50,811,475		50,811,475
一般正味財産期末残高			0		50,994,415		50,994,415
<b>II 正味財産期末残高</b>			<b>0</b>		<b>50,994,415</b>		<b>50,994,415</b>

## 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

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

### 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
基本財産				
土 地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
附属建物建替資金積立資産	12,748,683	1,000,000	0	13,748,683
退職給付引当資産	3,524,992	2,060,512	1,325,453	4,260,051
減価償却引当資産	10,177,447	534,983	0	10,712,430
小 計	26,451,122	3,595,495	1,325,453	28,721,164
合 計	26,451,122	3,595,495	1,325,453	28,721,164

### 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				
土 地	0	(0)	(0)	(0)
定期預金	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
附属建物建替資金積立資産	13,748,683	(0)	(13,748,683)	(0)
退職給付引当資産	4,260,051	(0)	(4,260,051)	(4,260,051)
減価償却引当資産	10,712,430	(0)	(10,712,430)	(0)
小 計	28,721,164	(0)	(28,721,164)	(4,260,051)
合 計	28,721,164	(0)	(28,721,164)	(4,260,051)

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
建物	10,710,000	10,709,999	1
車両運搬具	584,000	292,000	292,000
什器備品	4,178,628	1,505,803	2,672,825
合 計	15,472,628	12,507,802	2,964,826

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	連合会	0	10,000,000	10,000,000	0	—
運営補助金	市	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

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	3,524,992	2,060,512	1,325,453	0	4,260,051

# 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	25,149	
	預 金	普通預金青森みちのく銀行弘前市役所出張所	運転資金として	16,671,006	
		普通預金東奥信用金庫本店	運転資金として(令和7年9月解約済み)	0	
		郵便振替口座ゆうちょ銀行	運転資金として	1,897,113	
		普通預金青森みちのく銀行弘前市役所出張所	弘前市生きがいセンター管理事業用として	927,581	
	未収金	受託事業等収入未収額	受託事業等収入に対する未収金	10,822,121	
	立替金	社会保険料他	経常費用に対応する立替金	0	
	前払金	傷害保険料他	経常費用に対応する前払金	137,640	
流動資産合計			30,480,610		
(固定資産)	特定資産	附属建物建替資金積立資産	普通預金青森みちのく銀行弘前市役所出張所 特定資産取得のために管理されている預金	13,748,683	
		退職給付引当資産	普通預金青森みちのく銀行弘前市役所出張所 退職給付引当金として管理されている預金	4,260,051	
		減価償却引当資産	普通預金青森みちのく銀行弘前市役所出張所 公益目的事業に係る固定資産買換え資金として管理されている預金	10,712,430	
	その他固定資産	附属建物	ワーク棟	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
		車両運搬具	人力車	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	292,000
		什器備品	草刈機2台、動力噴霧器2台、カードプリンター1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	2,672,825
		電話加入権	電話1回線	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	75,150
		長期未収金	過年度未収金	過年度未収金	4,134,557
固定資産合計			35,895,697		
資産合計			66,376,307		
(流動負債)	未払金	会員配分金、物品購入費他の未払金	会員、取引先業者他に対するもの	10,487,372	
	預り金	会費、社会保険料他の預り金	会員、職員他に対するもの	356,135	
	前受金	受託事業収入の前受金	経常収益に対応する前受金	188,561	
	仮受金	振込入金の手数料他	経常収益に対応する仮受金	89,773	
流動負債合計			11,121,841		
(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給に備えたもの	4,260,051	
固定負債合計			4,260,051		
負債合計			15,381,892		
正味財産			50,994,415		