

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	50,670	49,084	1,586
預金	13,597,325	15,884,313	△ 2,286,988
未収金	3,540,555	4,752,928	△ 1,212,373
前払金	118,590	108,580	10,010
流動資産合計	17,307,140	20,794,905	△ 3,487,765
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,496,858	853,918	642,940
特定資産合計	1,496,858	853,918	642,940
(2) その他固定資産			
建物	1	682,000	△ 681,999
車両運搬具	1,086,440	1,727,076	△ 640,636
什器備品	241,110	363,417	△ 122,307
預託金	22,850	22,850	0
その他固定資産合計	1,350,401	2,795,343	△ 1,444,942
固定資産合計	2,847,259	3,649,261	△ 802,002
資産合計	20,154,399	24,444,166	△ 4,289,767
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,689,618	8,092,969	△ 6,403,351
預り金	2,054,358	281,733	1,772,625
流動負債合計	3,743,976	8,374,702	△ 4,630,726
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,496,858	853,918	642,940
固定負債合計	1,496,858	853,918	642,940
負債合計	5,240,834	9,228,620	△ 3,987,786
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産合計	14,913,565	15,215,546	△ 301,981
(うち基本資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	14,913,565	15,215,546	△ 301,981
負債及び正味財産合計	20,154,399	24,444,166	△ 4,289,767

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	5,000	56,857,425	△ 56,852,425
受取配分金	4,348	43,298,888	△ 43,294,540
受取材料費等	0	8,387,442	△ 8,387,442
受取事務費	652	5,171,095	△ 5,170,443
包括的契約に係る収益	9,943,399	0	9,943,399
受取センター業務委託料	4,221,606	0	4,221,606
受取材料費等	5,721,793	0	5,721,793
労働者派遣事業等受託収益	4,373,758	1,667,727	2,706,031
労働者派遣事業等受託収益	4,373,758	1,667,727	2,706,031
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	550,000	535,000	15,000
正会員受取会費	480,000	465,000	15,000
賛助会員受取会費	70,000	70,000	0
受取補助金等	20,585,000	20,762,000	△ 177,000
受取連合交付金	10,085,000	10,262,000	△ 177,000
受取市(区)町村補助金	10,500,000	10,500,000	0
特定資産運用益	636	0	636
特定資産受取利息	636	0	636
雑収益	96,002	120,159	△ 24,157
受取利息	33,162	7,719	25,443
雑収益	62,840	112,440	△ 49,600
指定管理収益	6,687,634	6,030,337	657,297
受取指定管理収益	5,700,000	5,000,000	700,000
受取利用料収益	412,158	442,145	△ 29,987
受取売電収益	575,476	588,192	△ 12,716
雑収益	0	0	0
経常収益計	42,241,429	85,972,648	△ 43,731,219
(2) 経常費用			
事業費	39,951,703	84,174,336	△ 44,222,633
支払配分金	4,348	43,298,888	△ 43,294,540
支払材料費等	0	6,743,265	△ 6,743,265
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	3,731,661	0	3,731,661

科 目	当年度	前年度	増減
役員報酬	264,000	258,000	6,000
給料手当	15,660,003	13,823,609	1,836,394
臨時雇賃金	2,404,550	2,385,602	18,948
法定福利費	3,283,516	2,926,180	357,336
退職給付費用	1,734,694	1,876,827	△ 142,133
福利厚生費	69,877	34,705	35,172
会議費	16,642	21,598	△ 4,956
旅費交通費	166,590	149,488	17,102
通信運搬費	620,610	716,034	△ 95,424
減価償却費	1,427,240	1,091,953	335,287
什器備品費	12,800	109,951	△ 97,151
消耗品費	774,657	718,332	56,325
修繕費	94,341	191,257	△ 96,916
印刷製本費	117,260	176,613	△ 59,353
光熱水料費	1,022,393	1,094,513	△ 72,120
賃借料	2,201,734	1,825,949	375,785
保険料	1,058,306	966,585	91,721
諸謝金	2,053,304	2,519,653	△ 466,349
租税公課	1,086,465	1,492,700	△ 406,235
委託費	1,968,210	1,629,102	339,108
訓練委託費	97,500	0	97,500
支払手数料	59,817	101,880	△ 42,063
雑費	21,185	21,652	△ 467
管理費	2,591,707	2,314,881	276,826
役員報酬	357,000	327,000	30,000
給料手当	761,187	693,309	67,878
法定福利費	124,903	112,251	12,652
退職給付費用	84,006	93,181	△ 9,175
福利厚生費	1,588	1,008	580
会議費	14,667	10,456	4,211
旅費交通費	19,500	5,940	13,560
通信運搬費	54,238	32,381	21,857
減価償却費	17,702	17,702	0
消耗品費	71,880	55,101	16,779
修繕費	2,031	0	2,031
印刷製本費	0	3,135	△ 3,135
光熱水料費	10,656	11,218	△ 562
賃借料	53,046	62,157	△ 9,111
保険料	83,030	79,689	3,341
租税公課	106,935	61,150	45,785

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	263,800	248,800	15,000
委託費	353,364	353,812	△ 448
支払手数料	25,085	22,571	2,514
支払利息	62,055	47,978	14,077
雑費	125,034	76,042	48,992
経常費用計	42,543,410	86,489,217	△ 43,945,807
当期経常増減額	△ 301,981	△ 516,569	214,588
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	△ 301,981	△ 516,569	214,588
一般正味財産期首残高	15,215,546	15,732,115	△ 516,569
一般正味財産期末残高	14,913,565	15,215,546	△ 301,981
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	14,913,565	15,215,546	△ 301,981

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		
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	4,674	326	5,000
受取配分金	4,348	0	4,348
受取材料費等	0	0	0
受取事務費	326	326	652
包括的契約に係る収益	7,928,999	2,014,400	9,943,399
受取センター業務委託料	2,207,206	2,014,400	4,221,606
受取材料費等	5,721,793	0	5,721,793
労働者派遣事業等受託収益	4,373,758	0	4,373,758
労働者派遣事業等受託収益	4,373,758	0	4,373,758
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	275,000	275,000	550,000
正会員受取会費	240,000	240,000	480,000
賛助会員受取会費	35,000	35,000	70,000
受取補助金等	20,585,000	0	20,585,000
受取連合交付金	10,085,000	0	10,085,000
受取市(区)町村補助金	10,500,000	0	10,500,000
特定資産運用益	636	0	636
特定資産受取利息	636	0	636
雑収益	96,002	0	96,002
受取利息	33,162	0	33,162
雑収益	62,840	0	62,840
指定管理収益	6,687,634	0	6,687,634
受取指定管理収益	5,700,000	0	5,700,000
受取利用料収益	412,158	0	412,158
受取売電収益	575,476	0	575,476
雑収益	0	0	0
経常収益計	39,951,703	2,289,726	42,241,429
(2) 経常費用			
事業費	39,951,703		39,951,703
支払配分金	4,348		4,348
支払材料費等	0		0
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	3,731,661		3,731,661

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		
役員報酬	264,000		264,000
給料手当	15,660,003		15,660,003
臨時雇賃金	2,404,550		2,404,550
法定福利費	3,283,516		3,283,516
退職給付費用	1,734,694		1,734,694
福利厚生費	69,877		69,877
会議費	16,642		16,642
旅費交通費	166,590		166,590
通信運搬費	620,610		620,610
減価償却費	1,427,240		1,427,240
什器備品費	12,800		12,800
消耗品費	774,657		774,657
修繕費	94,341		94,341
印刷製本費	117,260		117,260
光熱水料費	1,022,393		1,022,393
賃借料	2,201,734		2,201,734
保険料	1,058,306		1,058,306
諸謝金	2,053,304		2,053,304
租税公課	1,086,465		1,086,465
委託費	1,968,210		1,968,210
訓練委託費	97,500		97,500
支払手数料	59,817		59,817
雑費	21,185		21,185
管理費		2,591,707	2,591,707
役員報酬		357,000	357,000
給料手当		761,187	761,187
法定福利費		124,903	124,903
退職給付費用		84,006	84,006
福利厚生費		1,588	1,588
会議費		14,667	14,667
旅費交通費		19,500	19,500
通信運搬費		54,238	54,238
減価償却費		17,702	17,702
消耗品費		71,880	71,880
修繕費		2,031	2,031
印刷製本費		0	0
光熱水料費		10,656	10,656
賃借料		53,046	53,046
保険料		83,030	83,030
租税公課		106,935	106,935

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		
支払負担金		263,800	263,800
委託費		353,364	353,364
支払手数料		25,085	25,085
支払利息		62,055	62,055
雑費		125,034	125,034
経常費用計	39,951,703	2,591,707	42,543,410
当期経常増減額	0	△301,981	△301,981
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	0	△301,981	△301,981
一般正味財産期首残高	9,434,076	5,781,470	15,215,546
一般正味財産期末残高	9,434,076	5,479,489	14,913,565
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	9,434,076	5,479,489	14,913,565

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) 引当金の計上基準

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。

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	853,918	642,940	0	1,496,858
合 計	853,918	642,940	0	1,496,858

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	1,496,858	—	—	(1,496,858)
合 計	1,496,858	(0)	(0)	(1,496,858)

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
建物	1,364,000	1,363,999	1
車両運搬具	4,344,146	3,257,706	1,086,440
什器備品	1,403,500	1,162,390	241,110
合 計	7,111,646	5,784,095	1,327,551

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 高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	国	0	5,339,000	5,339,000	0	—
雇用開発支援事業 費等補助金	国	0	4,746,000	4,746,000	0	—
丸森町シルバー人材 センター事業補助金	町	0	10,500,000	10,500,00	0	—
合 計		0	20,585,000	20,585,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、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	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	853,918	642,940	0	0	1,496,858

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	50,670
	預金	普通預金 七十七銀行丸森支店		運転資金	11,626,972
		普通預金 仙台銀行丸森支店		運転資金	2,013
		総合口座 ゆうちょ銀行		運転資金	1,658,161
		振替口座 ゆうちょ銀行		運転資金	310,179
		未収金		包括事業及び派遣事業等未収金他	3,495,455
		東北電力(株)		指定管理事業に係る売電料(3月分)	45,100
		前払金	(株)全福サービス		役員賠償責任保険料
	(株)WorkVision		Microsoft365利用料	61,380	
	損害保険ジャパン(株)		企業総合保険	16,830	
		宮城県火災共済協同組合		総合火災共済掛金	5,380
流動資産合計					17,307,140
(固定資産)					
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 七十七銀行丸森支店		職員退職金支払いの財源として積立	1,496,858
その他固定資産	建物	ユニットハウス物置		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	1
	車両運搬具	スズキキャリイ 頑丈ダンプ		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	1
		ホンダフィット		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	19,613
		スズキキャリイ 清掃ダンプ		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	1,066,826
	什器備品	テレビ		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	1
		除雪機		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	1
		農業用運搬車		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	158,315
		芝刈機		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	56,452
		空気清浄機		管理目的財産であり、法人運営事業に使用	26,341
	預託金	自動車リサイクル料 3台分		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	22,850
固定資産合計					2,847,259
資産合計					20,154,399
(流動負債)					
	未払金	職員、取引先等		賃金、社会保険料、消費税、他諸経費未払い分	1,689,618
	預り金	会員に対するもの		3月分配分金預り金	1,667,791
		職員等社会保険料他		社会保険料、所得税等預り金	386,567
流動負債合計					3,743,976
(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いに備えたもの	1,496,858
固定負債合計					1,496,858
負債合計					5,240,834
正味財産合計					14,913,565