

## 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	178,604	104,009	74,595
普通預金	30,583,427	22,008,277	8,575,150
未収金	5,429,202	5,931,261	△ 502,059
立替金	0	0	0
前払金	185,000	185,000	0
流動資産合計	36,376,233	28,228,547	8,147,686
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,132,154	3,650,354	△ 518,200
減価償却引当資産	11,457,161	11,444,162	12,999
財政運営資金積立資産	10,000,878	10,000,878	0
特定資産合計	24,590,193	25,095,394	△ 505,201
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	3	3	0
什器備品	3	13,002	△ 12,999
電話加入権	218,400	218,400	0
預託金	9,650	9,650	0
その他固定資産合計	228,056	241,055	△ 12,999
固定資産合計	24,818,249	25,336,449	△ 518,200
資産合計	61,194,482	53,564,996	7,629,486
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,017,806	3,913,848	103,958
前受金	0	0	0
預り金	541,149	594,759	△ 53,610
仮受金	0	0	0
流動負債合計	4,558,955	4,508,607	50,348
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,132,154	3,650,354	△ 518,200
固定負債合計	3,132,154	3,650,354	△ 518,200
負債合計	7,691,109	8,158,961	△ 467,852
<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	53,503,373	45,406,035	8,097,338
(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	53,503,373	45,406,035	8,097,338
負債及び正味財産合計	61,194,482	53,564,996	7,629,486

## 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	98,913,174	90,736,204	8,176,970
受取配分金	66,653,926	64,273,892	2,380,034
受取材料費等	24,260,675	20,033,759	4,226,916
受取事務費	7,998,573	6,428,553	1,570,020
労働者派遣事業等受託収益	13,973,980	13,992,200	△ 18,220
労働者派遣事業等受託収益	13,973,980	13,992,200	△ 18,220
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
ワークプラザ運営事業収益	513,868	405,330	108,538
講習会材料費収益	513,868	405,330	108,538
受取会費	902,750	860,250	42,500
正会員受取会費	797,750	755,250	42,500
賛助会員受取会費	105,000	105,000	0
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	51,207	519	50,688
特定資産受取利息	51,207	519	50,688
雑収益	94,292	275,871	△ 181,579
受取利息	46,538	10,871	35,667
雑収益	47,754	265,000	△ 217,246
経常収益計	140,449,271	132,270,374	8,178,897
(2) 経常費用			
事業費	128,357,689	125,657,806	2,699,883
支払配分金	66,653,926	64,273,892	2,380,034
支払材料費等	7,545,762	8,017,527	△ 471,765
給料手当	22,681,321	24,420,382	△ 1,739,061
法定福利費	3,869,117	4,010,216	△ 141,099
退職給付費用	854,794	942,954	△ 88,160
福利厚生費	39,472	44,443	△ 4,971
会議費	0	0	0
旅費交通費	15,340	31,260	△ 15,920
通信運搬費	1,450,605	1,369,746	80,859
減価償却費	12,999	26,000	△ 13,001
什器備品費	194,800	0	194,800
消耗品費	1,677,027	1,778,121	△ 101,094
修繕費	913,071	722,979	190,092
印刷製本費	304,700	194,150	110,550
光熱水料費	538,818	517,478	21,340
賃借料	2,046,851	2,038,933	7,918
保険料	2,730,130	2,817,380	△ 87,250
諸謝金	7,631,151	6,805,792	825,359
租税公課	4,238,000	2,942,300	1,295,700
組織活動助成費	228,400	213,400	15,000
委託費	3,804,529	3,598,907	205,622
教材費	791,567	642,528	149,039
支払手数料	80,245	129,225	△ 48,980
40周年記念事業費	0	82,058	△ 82,058
雑費	55,064	38,135	16,929

## 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
管理費	3,994,244	4,750,628	△ 756,384
役員報酬	696,000	740,000	△ 44,000
給料手当	1,193,745	1,272,254	△ 78,509
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	196,730	204,404	△ 7,674
退職給付費用	44,986	49,626	△ 4,640
福利厚生費	1,597	1,859	△ 262
会議費	0	0	0
通信運搬費	31,315	34,263	△ 2,948
什器備品費	0	0	0
消耗品費	88,418	83,096	5,322
修繕費	0	0	0
印刷製本費	303,600	264,000	39,600
光熱水料費	230,918	221,776	9,142
賃借料	128,773	93,182	35,591
保険料	257,900	168,210	89,690
諸謝金	8,750	4,800	3,950
租税公課	0	0	0
支払負担金	370,496	328,538	41,958
委託費	361,311	369,572	△ 8,261
支払手数料	78,265	128,975	△ 50,710
40周年記念事業費	0	768,255	△ 768,255
雑費	1,440	17,818	△ 16,378
経常費用計	132,351,933	130,408,434	1,943,499
評価損益等調整前当期経常増減額	8,097,338	1,861,940	6,235,398
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	8,097,338	1,861,940	6,235,398
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			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	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	8,097,338	1,861,940	6,235,398
一般正味財産期首残高	45,406,035	43,544,095	1,861,940
一般正味財産期末残高	53,503,373	45,406,035	8,097,338
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	53,503,373	45,406,035	8,097,338

# 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 等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計			
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	97,566,174	97,566,174	1,347,000		98,913,174
受取配分金	66,653,926	66,653,926	0		66,653,926
受取材料費等	24,260,675	24,260,675	0		24,260,675
受取事務費	6,651,573	6,651,573	1,347,000		7,998,573
労働者派遣事業等受託収益	11,568,980	11,568,980	2,405,000		13,973,980
労働者派遣事業等受託収益	11,568,980	11,568,980	2,405,000		13,973,980
職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
ワークプラザ運営事業収益	513,868	513,868	0		513,868
講習会材料費収益	513,868	513,868	0		513,868
受取会費	451,376	451,376	451,374		902,750
正会員受取会費	398,876	398,876	398,874		797,750
賛助会員受取会費	52,500	52,500	52,500		105,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0		26,000,000
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0		13,000,000
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0		13,000,000
特定資産運用益	25,605	25,605	25,602		51,207
特定資産受取利息	25,605	25,605	25,602		51,207
雑収益	71,027	71,027	23,265		94,292
受取利息	23,273	23,273	23,265		46,538
雑収益	47,754	47,754	0		47,754
経常収益計	136,197,030	136,197,030	4,252,241		140,449,271
(2) 経常費用					
事業費	128,357,689	128,357,689	0		128,357,689
支払配分金	66,653,926	66,653,926	0		66,653,926
支払材料費等	7,545,762	7,545,762	0		7,545,762
給料手当	22,681,321	22,681,321	0		22,681,321
法定福利費	3,869,117	3,869,117	0		3,869,117
退職給付費用	854,794	854,794	0		854,794
福利厚生費	39,472	39,472	0		39,472
会議費	0	0	0		0
旅費交通費	15,340	15,340	0		15,340
通信運搬費	1,450,605	1,450,605	0		1,450,605
減価償却費	12,999	12,999	0		12,999
什器備品費	194,800	194,800	0		194,800
消耗品費	1,677,027	1,677,027	0		1,677,027
修繕費	913,071	913,071	0		913,071
印刷製本費	304,700	304,700	0		304,700
光熱水料費	538,818	538,818	0		538,818
賃借料	2,046,851	2,046,851	0		2,046,851
保険料	2,730,130	2,730,130	0		2,730,130
諸謝金	7,631,151	7,631,151	0		7,631,151
租税公課	4,238,000	4,238,000	0		4,238,000
組織活動助成費	228,400	228,400	0		228,400
委託費	3,804,529	3,804,529	0		3,804,529
教材費	791,567	791,567	0		791,567
支払手数料	80,245	80,245	0		80,245
40周年記念事業費	0	0	0		0
雑費	55,064	55,064	0		55,064

# 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 等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計			
管理費	0	0	3,994,244		3,994,244
役員報酬	0	0	696,000		696,000
給料手当	0	0	1,193,745		1,193,745
臨時雇賃金	0	0	0		0
法定福利費	0	0	196,730		196,730
退職給付費用	0	0	44,986		44,986
福利厚生費	0	0	1,597		1,597
会議費	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	31,315		31,315
什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	0	0	88,418		88,418
修繕費	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	303,600		303,600
光熱水料費	0	0	230,918		230,918
賃借料	0	0	128,773		128,773
保険料	0	0	257,900		257,900
諸謝金	0	0	8,750		8,750
租税公課	0	0	0		0
支払負担金	0	0	370,496		370,496
委託費	0	0	361,311		361,311
支払手数料	0	0	78,265		78,265
40周年記念事業費	0	0	0		0
雑費	0	0	1,440		1,440
経常費用計	128,357,689	128,357,689	3,994,244		132,351,933
評価損益等調整前当期経常増減額	7,839,341	7,839,341	257,997		8,097,338
基本財産評価損益等	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	7,839,341	7,839,341	257,997		8,097,338
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0		0
車両運搬具除却損	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	7,839,341	7,839,341	257,997		8,097,338
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	7,839,341	7,839,341	257,997		8,097,338
一般正味財産期首残高		40,518,779	4,887,256		45,406,035
一般正味財産期末残高		48,358,120	5,145,253		53,503,373
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0		0
(2) 費用					
費用計	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	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		48,358,120	5,145,253		53,503,373

## 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

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

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	3,650,354	0	518,200	3,132,154
減価償却引当資産	11,444,162	12,999	0	11,457,161
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	0	10,000,878
合 計	25,095,394	12,999	518,200	24,590,193

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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	3,132,154	0	0	3,132,154
減価償却引当資産	11,457,161	0	11,457,161	0
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	10,000,878	0
合 計	24,590,193	0	21,458,039	3,132,154

### 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	11,837,848	11,837,845	3
什器備品	1,830,000	1,829,997	3
合 計	13,667,848	13,667,842	6

### 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						
高齢者就業機会確保事業費等補助金	国(連合会)	0	13,000,000	13,000,000	0	—
シルバー人材センター運営費補助金	多賀城市	0	13,000,000	13,000,000	0	—
合 計		0	26,000,000	26,000,000	0	

### 6. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

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	3,650,354		518,200	0	3,132,154
減価償却引当資産	11,444,162	12,999		0	11,457,161

## 附属明細書

1. 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	金額
<b>1.流動資産</b>			
現金	手元保管	運転資金(小口現金)	178,604
普通預金	七十七銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	20,801,323
	七十七銀行多賀城支店2	社会保険等引き落とし用口座	4,065,334
	仙台農業協同組合多賀城支店1	受託事業費納入口座	3,403,812
	仙台農業協同組合多賀城支店2	ワークプラザ関係口座	810,900
	仙台銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	434,184
	仙台銀行多賀城支店2	連合交付金専用口座	165,667
	杜の都信用金庫多賀城支店	受託事業費納入口座	902,207
未収金	受託事業収益	3月受託料を含む未収分	5,429,202
前払金	全福サービス	役員賠償責任保険料	185,000
<b>流動資産合計</b>			<b>36,376,233</b>
<b>2.固定資産</b>			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 仙台農業協同組合多賀城支店	職員退職給付引当金としての積立	3,132,154
減価償却引当資産	定期預金 仙台農業協同組合多賀城支店	減価償却引当金としての積立	11,457,161
財政運営積立資産	定期預金 仙台農業協同組合多賀城支店	財政運営資産としての積立	10,000,878
(2)その他の固定資産			
車両運搬具	ダイハツキャブオーバー 三菱塵芥車 いすゞ塵芥車	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1 1 1
什器備品	耐火金庫 印刷機 プロジェクター	公益目的保有財産であり、法人運営のために使用している	1 1 1
電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営のために使用している	218,400
預託金		公益目的保有財産であり、受託事業で使用している車両の法定リサイクル料	9,650
<b>固定資産合計</b>			<b>24,818,249</b>
<b>資産合計</b>			<b>61,194,482</b>
<b>1.流動負債</b>			
未払金	3月就業会員に対する未払い額 業者等に対する未払い額	3月分配分金 諸経費等	2,787,089 1,230,717
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等預かり金等	541,149
<b>流動負債合計</b>			<b>4,558,955</b>
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	職員2名	職員退職金の支払いに備える引当金	3,132,154
<b>固定負債合計</b>			<b>3,132,154</b>
<b>負債合計</b>			<b>7,691,109</b>
<b>正味財産</b>			<b>53,503,373</b>