

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

001 本部

(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	109,085	971	108,114
普通預金	6,379,380	7,449,216	△ 1,069,836
未収金	3,457,346	7,282,498	△ 3,825,152
立替金	4,278,418	0	4,278,418
前払金	174,000	174,000	0
流動資産合計	14,398,229	14,906,685	△ 508,456
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,643,558	5,058,418	585,140
財政運営資金積立資産	1,268,000	1,268,000	0
特定資産合計	6,911,558	6,326,418	585,140
(2) その他固定資産			
什器備品	291,588	393,143	△ 101,555
電話加入権	3	3	0
その他固定資産合計	291,591	393,146	△ 101,555
固定資産合計	7,203,149	6,719,564	483,585
資産合計	21,601,378	21,626,249	△ 24,871
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,197,214	9,478,223	△ 1,281,009
前受金	190,000	134,000	56,000
預り金	103,171	260,092	△ 156,921
流動負債合計	8,490,385	9,872,315	△ 1,381,930
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,643,558	5,058,418	585,140
固定負債合計	5,643,558	5,058,418	585,140
負債合計	14,133,943	14,930,733	△ 796,790
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	7,467,435	6,695,516	771,919
(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)	(1,268,000)	(1,268,000)	(0)
正味財産合計	7,467,435	6,695,516	771,919
負債及び正味財産合計	21,601,378	21,626,249	△ 24,871

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	備考
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	12,642,103	135,346,238	△ 122,704,135	
受取配分金	10,976,697	100,390,176	△ 89,413,479	
受取材料費等	310,215	21,970,118	△ 21,659,903	
受取事務費	1,355,191	12,985,944	△ 11,630,753	
包括的契約に係る収益	33,501,639	0	33,501,639	
受取センター業務委託料	16,062,970	0	16,062,970	
受取材料費等（包括的契約）	17,438,669	0	17,438,669	
労働者派遣事業等受託収益	11,261,570	11,139,080	122,490	
労働者派遣事業等受託収益	11,261,570	11,139,080	122,490	派遣事業手数料収入
受取会費	908,000	914,000	△ 6,000	
正会員受取会費	853,000	859,000	△ 6,000	
賛助会員受取会費	55,000	55,000	0	
受取補助金等	30,872,000	32,220,000	△ 1,348,000	
受取連合交付金	14,177,000	16,110,000	△ 1,933,000	国庫補助金
受取（市）補助金	16,695,000	16,110,000	585,000	富谷市補助金
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄附金	0	0	0	
特定資産運用益	4,837	91	4,746	
特定資産受取利息	4,837	91	4,746	
雑収益	124,913	184,453	△ 59,540	
受取利息	24,312	7,647	16,665	
雑収益	100,601	176,806	△ 76,205	サロン利用料、煎茶売上金他
経常収益計	89,315,062	179,803,862	△ 90,488,800	
(2) 経常費用				
事業費	78,922,999	174,115,959	△ 95,192,960	
支払配分金	10,976,697	100,390,176	△ 89,413,479	
支払材料費等	310,215	24,713,889	△ 24,403,674	
支払材料費等（包括的契約）	19,204,812	0	19,204,812	
役員報酬	162,500	250,000	△ 87,500	理事、監事報酬
給料手当	19,059,750	18,869,897	189,853	職員給料、手当
臨時雇賃金	5,355,138	5,606,698	△ 251,560	臨時職員賃金
法定福利費	4,469,418	3,875,324	594,094	社会保険料
退職給付費用	520,775	103,902	416,873	退職手当給付引当金
中退共掛金費用	768,960	759,150	9,810	
福利厚生費	140,390	224,237	△ 83,847	職員健康診断料他
研修費	309,975	271,303	38,672	会員訓練費
会議費	0	38,880	△ 38,880	
旅費交通費	14,355	95,596	△ 81,241	職員等旅費
通信運搬費	801,996	801,315	681	郵送、電話代他
減価償却費	39,050	110,438	△ 71,388	
什器備品費	17,000	0	17,000	備品購入
消耗品費	906,725	876,501	30,224	事務関連消耗品他
修繕費	0	1,452	△ 1,452	
印刷製本費	175,500	180,950	△ 5,450	会報印刷費
光熱水料費	910,437	1,027,313	△ 116,876	施設光熱水費
賃借料	5,211,445	5,614,974	△ 403,529	施設、パソコン等賃借料
保険料	1,577,820	1,483,060	94,760	会員シルバー保険
諸謝金	2,794,050	2,716,396	77,654	各委員会等諸謝金
租税公課	2,033,523	2,605,604	△ 572,081	消費税、印紙税
支払負担金	17,070	0	17,070	受講負担金
組織活動助成費	127,574	136,411	△ 8,837	地域班活動助成
委託費	2,776,193	3,209,064	△ 432,871	システム等保守委託他
教材費	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
支払手数料	0	0	0	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	241,631	153,429	88,202	

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	備考
管理費	9,620,144	9,528,172	91,972	
役員報酬	1,500,500	1,539,500	△ 39,000	理事、監事報酬
給料手当	2,355,700	2,573,169	△ 217,469	職員給料、手当
臨時雇賃金	2,028,360	2,065,079	△ 36,719	臨時職員賃金
法定福利費	731,704	553,563	178,141	社会保険料
退職給付費用	64,365	14,168	50,197	退職手当給付引当金
中退共掛金費用	95,040	103,520	△ 8,480	
福利厚生費	30,816	42,711	△ 11,895	職員健康診断料他
研修費	7,000	0	7,000	会員訓練費
会議費	0	0	0	
旅費交通費	249,060	360,798	△ 111,738	職員等旅費
通信運搬費	0	0	0	
減価償却費	62,505	62,505	0	
什器備品費	0	0	0	
消耗品費	148,058	189,970	△ 41,912	事務関連消耗品他
修繕費	33,000	198	32,802	備品修繕費
印刷製本費	198,000	198,000	0	総会議案書印刷料
光熱水料費	148,142	145,198	2,944	施設光熱水費
賃借料	990,081	668,447	321,634	施設、パソコン等賃借料
保険料	109,000	111,250	△ 2,250	役員賠償保険料
諸謝金	30,200	0	30,200	各委員会等諸謝金
租税公課	4,464	184,560	△ 180,096	消費税、印紙税
支払負担金	255,000	213,000	42,000	関係団体等会費他
委託費	341,167	310,029	31,138	システム等保守委託他
支払利息	163,027	114,621	48,406	借入利息
支払手数料	55,260	51,965	3,295	銀行振込手数料他
支払委託金等返還	0	0	0	
20周年記念事業費	0	0	0	
雑費	19,695	25,921	△ 6,226	
経常費用計	88,543,143	183,644,131	△ 95,100,988	
評価損益等調整前当期経常増減額	771,919	△ 3,840,269	4,612,188	
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	771,919	△ 3,840,269	4,612,188	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	
固定資産除却損	0	0	0	
什器備品除却損	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	771,919	△ 3,840,269	4,612,188	
一般正味財産期首残高	6,695,516	10,535,785	△ 3,840,269	
一般正味財産期末残高	7,467,435	6,695,516	771,919	
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	7,467,435	6,695,516	771,919	

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

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計(実施事業等会計)		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	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	12,642,103	12,642,103	0	0		12,642,103
受取配分金	10,976,697	10,976,697	0	0		10,976,697
受取材料費等	310,215	310,215	0	0		310,215
受取事務費	1,355,191	1,355,191	0	0		1,355,191
包括的契約に係る収益	24,094,430	24,094,430	0	9,407,209		33,501,639
受取センター業務委託料	6,655,761	6,655,761	0	9,407,209		16,062,970
受取材料費等(包括的契約)	17,438,669	17,438,669	0	0		17,438,669
労働者派遣事業等受託収益	11,261,570	11,261,570	0	0		11,261,570
労働者派遣事業等受託収益	11,261,570	11,261,570	0	0		11,261,570
受取会費	454,000	454,000	0	454,000		908,000
正会員受取会費	426,500	426,500	0	426,500		853,000
賛助会員受取会費	27,500	27,500	0	27,500		55,000
受取補助金等	30,872,000	30,872,000	0	0		30,872,000
受取連合交付金	14,177,000	14,177,000	0	0		14,177,000
受取(市)補助金	16,695,000	16,695,000	0	0		16,695,000
受取負担金	0	0	0	0		0
受取負担金	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0		0
特定資産運用益	2,420	2,420	0	2,417		4,837
特定資産受取利息	2,420	2,420	0	2,417		4,837
雑収益	88,684	88,684	0	36,229		124,913
受取利息	12,156	12,156	0	12,156		24,312
雑収益	76,528	76,528	0	24,073		100,601
経常収益計	79,415,207	79,415,207	0	9,899,855		89,315,062
(2) 経常費用						
事業費	78,922,999	78,922,999	0	0		78,922,999
支払配分金	10,976,697	10,976,697	0	0		10,976,697
支払材料費等	310,215	310,215	0	0		310,215
支払材料費等(包括的契約)	19,204,812	19,204,812	0	0		19,204,812
役員報酬	162,500	162,500	0	0		162,500
給料手当	19,059,750	19,059,750	0	0		19,059,750
臨時雇賃金	5,355,138	5,355,138	0	0		5,355,138
法定福利費	4,469,418	4,469,418	0	0		4,469,418
退職給付費用	520,775	520,775	0	0		520,775
中退共掛金費用	768,960	768,960	0	0		768,960
福利厚生費	140,390	140,390	0	0		140,390
研修費	309,975	309,975	0	0		309,975
会議費	0	0	0	0		0
旅費交通費	14,355	14,355	0	0		14,355
通信運搬費	801,996	801,996	0	0		801,996
減価償却費	39,050	39,050	0	0		39,050
什器備品費	17,000	17,000	0	0		17,000
消耗品費	906,725	906,725	0	0		906,725
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	175,500	175,500	0	0		175,500
光熱水料費	910,437	910,437	0	0		910,437
賃借料	5,211,445	5,211,445	0	0		5,211,445
保険料	1,577,820	1,577,820	0	0		1,577,820
諸謝金	2,794,050	2,794,050	0	0		2,794,050

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

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計(実施事業等会計)		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
租税公課	2,033,523	2,033,523	0	0		2,033,523
支払負担金	17,070	17,070	0	0		17,070
組織活動助成費	127,574	127,574	0	0		127,574
委託費	2,776,193	2,776,193	0	0		2,776,193
教材費	0	0	0	0		0
支払利息	0	0	0	0		0
支払手数料	0	0	0	0		0
貸倒損失	0	0	0	0		0
雑費	241,631	241,631	0	0		241,631
管理費	0	0	0	9,620,144		9,620,144
研修費	0	0	0	7,000		7,000
役員報酬	0	0	0	1,500,500		1,500,500
給料手当	0	0	0	2,355,700		2,355,700
臨時雇賃金	0	0	0	2,028,360		2,028,360
法定福利費	0	0	0	731,704		731,704
退職給付費用	0	0	0	64,365		64,365
中退共掛金費用	0	0	0	95,040		95,040
福利厚生費	0	0	0	30,816		30,816
会議費	0	0	0	0		0
旅費交通費	0	0	0	249,060		249,060
通信運搬費	0	0	0	0		0
減価償却費	0	0	0	62,505		62,505
什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	0	0	0	148,058		148,058
修繕費	0	0	0	33,000		33,000
印刷製本費	0	0	0	198,000		198,000
光熱水料費	0	0	0	148,142		148,142
賃借料	0	0	0	990,081		990,081
保険料	0	0	0	109,000		109,000
諸謝金	0	0	0	30,200		30,200
租税公課	0	0	0	4,464		4,464
支払負担金	0	0	0	255,000		255,000
委託費	0	0	0	341,167		341,167
支払利息	0	0	0	163,027		163,027
支払手数料	0	0	0	55,260		55,260
支払委託金等返還	0	0	0	0		0
20周年記念事業費	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	19,695		19,695
経常費用計	78,922,999	78,922,999	0	9,620,144		88,543,143
評価損益等調整前当期経常増減額	492,208	492,208	0	279,711		771,919
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	492,208	492,208	0	279,711		771,919
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0		0
固定資産除却損	0	0	0	0		0
什器備品除却損	0	0	0	0		0

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

001 本部

(単位：円)

科目	公益目的事業会計(実施事業等会計)		その他会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計				
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	492,208	492,208	0	279,711		771,919
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	492,208	492,208	0	279,711		771,919
一般正味財産期首残高		7,207,854	0	△ 512,338		6,695,516
一般正味財産期末残高		7,700,062	0	△ 232,627		7,467,435
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高		0	0	0		0
指定正味財産期末残高		0	0	0		0
III 正味財産期末残高		7,700,062	0	△ 232,627		7,467,435

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

・ 什器備品 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	5,058,418	585,140	0	5,643,558
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
合 計	6,326,418	585,140	0	6,911,558

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 対する額)
特定資産				
退職給付引当資産	5,643,558	0	0	5,643,558
財政運営資金積立資産	1,268,000	0	1,268,000	0
合 計	6,911,558	0	1,268,000	5,643,558

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	取得価格	当期減価償却額	当期末 減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4,567,500	101,555	4,275,912	291,588
合 計	4,567,500	101,555	4,275,912	291,588

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	14,177,000	14,177,000	0	-
シルバー人材センター活動推進事業費補助金	市	0	14,177,000	14,177,000	0	-
地域子育て支援拠点事業費補助金	市	0	2,518,000	2,518,000	0	-
合 計		0	30,872,000	30,872,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿残高
特定資産	退職給付引当資産	5,058,418	585,140	0	5,643,558
	財政運営資金 積立資産	1,268,000	0	0	1,268,000
	特定資産計	6,326,418	585,140	0	6,911,558

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	5,058,418	585,140	0	0	5,643,558

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・数量等	使用目的等	金額
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	109,085
普通預金	七十七銀行 富谷支店		6,379,380
	仙台銀行 大富支店		(6,377,978)
			(1,402)
未収金			3,457,346
(一般)	受託事業の未収金	受託事業の請求額	(963,038)
(派遣)	派遣事業の未収金	派遣事業の請求額	(1,285,406)
(包括的契約)	包括的契約の未収金	包括的契約の請求額	(1,208,902)
立替金	会員	会員業務委託料	4,278,418
前払金	㈱全福サービス	次年度の役員保険料等	174,000
	貸主	4月分駐車場等賃借料	(109,000)
			(65,000)
流動資産合計			14,398,229
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金としての積立	5,643,558
	七十七銀行 富谷支店		
財政運営積立資産	定期預金	財政運営資金としての積立	1,268,000
	七十七銀行 富谷支店		
(2) その他固定資産			
什器備品			291,588
	プロジェクター一式	管理運営の用に供している	(1)
	シュレツダ	公共目的事業の用に供している	(1)
	カメラ等	公共目的事業の用に供している	(3)
	防災備品	公共目的事業の用に供している	(5)
	自走式草刈機	公共目的事業の用に供している	(1)
	自走式草刈機	公共目的事業の用に供している	(286,367)
	農耕用設備運搬車	公共目的事業の用に供している	(1)
	応接セット	管理運営の用に供している	(5,209)
電話加入権	電話3回線	管理運営の用に供している	3
固定資産合計			7,203,149
資 産 合 計			21,601,378

貸借対照表科目	場所・数量等	使用目的等	金額
1. 流動負債			
未払金			8,197,214
	職員	3月分職員給与	(233,573)
	会員	3月分会員配分金、会員業務委託料	(5,813,265)
	業者他	3月分業者払い等	(2,150,376)
前受金	会員	令和8年度会員会費95人分	190,000
預り金	職員	職員源泉所得税他	103,171
流動負債合計			8,490,385
2. 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	5,643,558
負 債 合 計			14,133,943
正 味 財 産			7,467,435