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			
普通預金	17,200,752	19,348,772	△ 2,148,020
未収金	2,320,599	8,504,506	△ 6,183,907
立替金	9,022,815	0	9,022,815
流動資産合計	28,544,166	27,853,278	690,888
2.固定資産			
(1)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(2)その他固定資産			
構築物	131,733	145,017	△ 13,284
車輌運搬具	1,437,230	2,241,224	△ 803,994
什器備品	713,549	653,082	60,467
電話加入権	225,776	225,776	0
預託金	23,610	23,610	0
その他固定資産合計	2,531,898	3,288,709	△ 756,811
固定資産合計	2,531,898	3,288,709	△ 756,811
資産合計	31,076,064	31,141,987	△ 65,923
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	9,340,648	9,572,802	△ 232,154
前受金	27,000	84,000	△ 57,000
預り金	97,880	24,885	72,995
流動負債合計	9,465,528	9,681,687	△ 216,159
負債合計	9,465,528	9,681,687	△ 216,159
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	21,610,536	21,460,300	150,236
（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	21,610,536	21,460,300	150,236
負債及び正味財産合計	31,076,064	31,141,987	△ 65,923

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	2,966,721	162,680,923	△ 159,714,202
受取配分金	2,400,734	138,609,451	△ 136,208,717
受取材料費等	276,924	7,408,758	△ 7,131,834
受取事務費	289,063	16,662,714	△ 16,373,651
包括的契約に係る収益	23,484,061	0	23,484,061
受取センター業務委託料	16,117,519	0	16,117,519
受取材料費等(包括)	7,366,542	0	7,366,542
労働者派遣事業等受託収益	2,562,733	2,508,101	54,632
労働者派遣事業等受託収益	2,562,733	2,508,101	54,632
受取会費	1,202,000	1,287,000	△ 85,000
正会員受取会費	1,202,000	1,287,000	△ 85,000
受取補助金等	25,216,000	25,216,000	0
受取連合交付金	12,608,000	12,608,000	0
受取（市）補助金	12,608,000	12,608,000	0
特定資産運用益	0	662	△ 662
特定資産受取利息	0	662	△ 662
雑収益	15,031	25,534	△ 10,503
受取利息	2,766	1,000	1,766
雑収益	12,265	24,534	△ 12,269
経常収益計	55,446,546	191,718,220	△ 136,271,674
(2)経常費用			
事業費	52,894,345	190,087,009	△ 137,192,664
支払配分金	2,400,734	138,609,451	△ 136,208,717
支払材料費等	22,282	6,627,696	△ 6,605,414
支払材料費等（包括的契約）	6,656,229	0	6,656,229
役員報酬	33,600	33,600	0
給料手当	21,652,231	20,869,374	782,857
臨時雇賃金	3,521,150	3,540,230	△ 19,080
法定福利費	3,837,858	3,647,516	190,342
退職給付費用	1,679,355	1,641,225	38,130
福利厚生費	91,956	117,095	△ 25,139
会議費	49,213	46,963	2,250
役員等旅費交通費	612,250	572,750	39,500
旅費交通費	202,520	95,330	107,190
通信運搬費	1,770,506	1,730,004	40,502
減価償却費	841,854	527,941	313,913
什器備品費	0	52,270	△ 52,270
消耗品費	1,167,238	1,198,288	△ 31,050
修繕費	107,742	74,766	32,976
印刷製本費	324,273	307,139	17,134
光熱水料費	700,684	710,906	△ 10,222
賃借料	3,575,811	4,172,380	△ 596,569
保険料	1,199,270	1,197,710	1,560
諸謝金	115,865	57,233	58,632
租税公課	1,269,900	3,316,900	△ 2,047,000
支払負担金	39,500	22,200	17,300
委託費	870,073	721,028	149,045
教材費	12,650	34,368	△ 21,718
支払手数料	67,243	66,989	254

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
雑費	72,358	95,657	△ 23,299
管理費	2,401,965	2,275,001	126,964
役員報酬	806,400	806,400	0
給料手当	385,573	373,840	11,733
法定福利費	61,991	61,073	918
退職給付費用	23,727	23,475	252
福利厚生費	901	1,907	△ 1,006
会議費	56,849	59,517	△ 2,668
役員等旅費交通費	237,250	196,250	41,000
旅費交通費	8,200	8,200	0
通信運搬費	15,183	14,742	441
減価償却費	177,857	170,164	7,693
消耗品費	17,058	28,869	△ 11,811
印刷製本費	121,000	78,705	42,295
光熱水料費	17,966	18,228	△ 262
賃借料	60,738	60,738	0
保険料	59,000	59,000	0
支払負担金	220,000	200,000	20,000
委託費	14,730	17,010	△ 2,280
支払手数料	7,190	16,110	△ 8,920
雑費	110,352	80,773	29,579
経常費用計	55,296,310	192,362,010	△ 137,065,700
評価損益等調整前当期経常増減額	150,236	△ 643,790	794,026
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	150,236	△ 643,790	794,026
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	693,779	△ 693,779
車両運搬具売却益	0	693,779	△ 693,779
経常外収益計	0	693,779	△ 693,779
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	74,984	△ 74,984
電話加入権除却損	0	74,984	△ 74,984
経常外費用計	0	74,984	△ 74,984
当期経常外増減額	0	618,795	△ 618,795
当期一般正味財産増減額	150,236	△ 24,995	175,231
一般正味財産期首残高	21,460,300	21,485,295	△ 24,995
一般正味財産期末残高	21,610,536	21,460,300	150,236
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	21,610,536	21,460,300	150,236

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	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	2,881,721	2,881,721	85,000	2,966,721
受取配分金	2,400,734	2,400,734	0	2,400,734
受取材料費等	276,924	276,924	0	276,924
受取事務費	204,063	204,063	85,000	289,063
包括的契約に係る収益	21,616,061	21,616,061	1,868,000	23,484,061
受取センター業務委託料	14,249,519	14,249,519	1,868,000	16,117,519
受取材料費等(包括)	7,366,542	7,366,542	0	7,366,542
労働者派遣事業等受託収益	2,562,733	2,562,733	0	2,562,733
労働者派遣事業等受託収益	2,562,733	2,562,733	0	2,562,733
受取会費	601,000	601,000	601,000	1,202,000
正会員受取会費	601,000	601,000	601,000	1,202,000
受取補助金等	25,216,000	25,216,000	0	25,216,000
受取連合交付金	12,608,000	12,608,000	0	12,608,000
受取（市）補助金	12,608,000	12,608,000	0	12,608,000
雑収益	15,031	15,031	0	15,031
受取利息	2,766	2,766	0	2,766
雑収益	12,265	12,265	0	12,265
経常収益計	52,892,546	52,892,546	2,554,000	55,446,546
(2)経常費用				
事業費	52,894,345	52,894,345	0	52,894,345
支払配分金	2,400,734	2,400,734	0	2,400,734
支払材料費等	22,282	22,282	0	22,282
支払材料費等（包括的契約）	6,656,229	6,656,229	0	6,656,229
役員報酬	33,600	33,600	0	33,600
給料手当	21,652,231	21,652,231	0	21,652,231
臨時雇賃金	3,521,150	3,521,150	0	3,521,150
法定福利費	3,837,858	3,837,858	0	3,837,858
退職給付費用	1,679,355	1,679,355	0	1,679,355
福利厚生費	91,956	91,956	0	91,956
会議費	49,213	49,213	0	49,213
役員等旅費交通費	612,250	612,250	0	612,250
旅費交通費	202,520	202,520	0	202,520
通信運搬費	1,770,506	1,770,506	0	1,770,506
減価償却費	841,854	841,854	0	841,854
消耗品費	1,167,238	1,167,238	0	1,167,238
修繕費	107,742	107,742	0	107,742
印刷製本費	324,273	324,273	0	324,273
光熱水料費	700,684	700,684	0	700,684
賃借料	3,575,811	3,575,811	0	3,575,811
保険料	1,199,270	1,199,270	0	1,199,270
諸謝金	115,865	115,865	0	115,865
租税公課	1,269,900	1,269,900	0	1,269,900
支払負担金	39,500	39,500	0	39,500
委託費	870,073	870,073	0	870,073
教材費	12,650	12,650	0	12,650
支払手数料	67,243	67,243	0	67,243

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	小計		
雑費	72,358	72,358	0	72,358
管理費	0	0	2,401,965	2,401,965
役員報酬	0	0	806,400	806,400
給料手当	0	0	385,573	385,573
法定福利費	0	0	61,991	61,991
退職給付費用	0	0	23,727	23,727
福利厚生費	0	0	901	901
会議費	0	0	56,849	56,849
役員等旅費交通費	0	0	237,250	237,250
旅費交通費	0	0	8,200	8,200
通信運搬費	0	0	15,183	15,183
減価償却費	0	0	177,857	177,857
消耗品費	0	0	17,058	17,058
印刷製本費	0	0	121,000	121,000
光熱水料費	0	0	17,966	17,966
賃借料	0	0	60,738	60,738
保険料	0	0	59,000	59,000
支払負担金	0	0	220,000	220,000
委託費	0	0	14,730	14,730
支払手数料	0	0	7,190	7,190
雑費	0	0	110,352	110,352
経常費用計	52,894,345	52,894,345	2,401,965	55,296,310
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,799	△ 1,799	152,035	150,236
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	△ 1,799	△ 1,799	152,035	150,236
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
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
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	△ 1,799	△ 1,799	152,035	150,236
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,799	△ 1,799	152,035	150,236
一般正味財産期首残高		12,975,888	8,484,412	21,460,300
一般正味財産期末残高		12,974,089	8,636,447	21,610,536
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		12,974,089	8,636,447	21,610,536

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

（1） 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし
（2） 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし
（3） 固定資産の減価償却の方法
①減価償却資産について、定額法によっている。
②リース資産について、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。
（4） 引当金の計上方法
該当事項なし
（5） 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
固定資産取得積立資産	0	0	0	0
	0	0	0	0

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				
固定資産取得積立資産	0	(0)	(0)	(0)
	0	(0)	(0)	(0)

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
構 築 物	265,680	133,947	131,733
車輌運搬具	3,909,150	2,471,920	1,437,230
什 器 備 品	2,768,890	2,055,341	713,549
合　　計	6,943,720	4,661,208	2,282,512

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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	貸借対照表の記載区分
補助金						
運営補助金	連合	0	12,608,000	12,608,000	0	―
運営補助金	市	0	12,608,000	12,608,000	0	―
合　　計		0	25,216,000	25,216,000	0	

6. 重要な後発事象

特になし

附 属 明 細 書

1.基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細については財務諸表の注記に記載している。

2.引当金の明細

該当なし

財　産　目　録

令和8年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物質等	使用目的等		金額
			使用目的等	使用事業	
（流動資産）					
	預金	普通預金山形銀行長井支店	運転資金	シルバー人材センター事業	9,284,782
		普通預金山形銀行長井支店	法人会計の運転資金	法人管理	7,915,970
	未収金	受託事業収入3月分等	契約金額	シルバー人材センター事業	908,976
		センター業務委託料3月分等	包括契約金額	シルバー人材センター事業	1,411,623
	立替金	会員業務委託料3月分等	包括契約金額	シルバー人材センター事業	9,022,815
流動資産合計					28,544,166
（固定資産）					
その他の固定資産	構　築　物	看板	法人管理として使用している	法人管理	131,733
	車輌運搬具	車輌3台	公益目的保有財産であり、ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,437,230
	什器備品	動噴2台.車庫1.芝刈機1台	公益目的保有財産であり、ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ事業に使用している	シルバー人材センター事業	123,048
		エアコン2台. 石油温風機5台	法人管理として使用している	法人管理	590,501
	電話加入権		公益目的保有財産であり、ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ事業に使用している	シルバー人材センター事業	220,484
			法人管理として使用している	法人管理	5,292
	預託金	車輌ﾘｻｲｸﾙ料3台	公益目的保有財産であり、ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ事業に使用している	シルバー人材センター事業	23,610
固定資産合計					2,531,898
資産合計					31,076,064
（流動負債）					
	未払金	3月分配分金等	ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ事業に供する配分金・会員業務委託料等の未払金額	シルバー人材センター事業	8,207,706
		材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等	シルバー人材センター事業	1,125,893
		ﾊﾟｿｺﾝﾘｰｽ3月分等	法人管理に要する賃借料等未払金額	法人管理	7,049
	前受金	ふるさと納税利用券	シルバー人材センター事業に供する前受額	シルバー人材センター事業	27,000
	預り金	職員社会保険料預り金	シルバー人材センター事業に供する預り金額	シルバー人材センター事業	97,880
流動負債合計					9,465,528
（固定負債）					0
固定負債合計					0
負債合計					9,465,528
正味財産					21,610,536