

2 正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和6年4月1日から令和7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			
＜1＞ 受託事業収益	355,555,997	334,235,325	21,320,672
受取配分金	299,468,229	283,036,589	16,431,640
受取材料費等	17,955,114	16,459,535	1,495,579
受取事務費	38,132,654	34,739,201	3,393,453
＜2＞ 労働者派遣事業等受託収益	13,369,435	11,431,995	1,937,440
労働者派遣事業等受託収益	13,369,435	11,431,995	1,937,440
＜3＞ 職業紹介事業収益	96,797	188,450	△ 91,653
紹介手数料収益	96,797	188,450	△ 91,653
＜4＞ 受取会費	1,050,000	1,049,000	1,000
正会員受取会費	1,050,000	1,049,000	1,000
＜5＞ 受取補助金等	38,000,000	38,000,000	0
受取連合交付金	19,000,000	19,000,000	0
受取市補助金	19,000,000	19,000,000	0
＜6＞ 受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
＜7＞ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
＜8＞ 特定資産運用益	3,681	1,175	2,506
特定資産受取利息	3,681	1,175	2,506
＜9＞ 雑収益	12,897	305	12,592
受取利息	12,337	305	12,032
雑収益	560	0	560
経常収益計	408,088,807	384,906,250	23,182,557

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
①事業費	398,396,633	381,231,173	17,165,460
＜1＞ 支払配分金	299,468,229	283,036,589	16,431,640
＜2＞ 支払材料費等	13,356,063	12,443,955	912,108
＜3＞ 給料手当	43,764,033	42,120,585	1,643,448
＜4＞ 臨時雇賃金	1,253,400	1,284,820	△ 31,420
＜5＞ 法定福利費	7,294,035	7,523,840	△ 229,805
＜6＞ 退職給付費用	2,685,926	8,663,714	△ 5,977,788
＜7＞ 福利厚生費	96,558	85,433	11,125
＜8＞ 会議費	66,100	64,296	1,804
＜9＞ 旅費交通費	93,700	106,120	△ 12,420
＜10＞ 通信運搬費	2,774,017	2,408,492	365,525
＜11＞ 減価償却費	2,339,391	2,805,077	△ 465,686
＜12＞ 什器備品費	121,352	143,611	△ 22,259
＜13＞ 消耗品費	809,153	865,281	△ 56,128
＜14＞ 修繕費	150,210	204,759	△ 54,549
＜15＞ 印刷製本費	401,907	337,040	64,867
＜16＞ 賃借料	0	10,000	△ 10,000
＜17＞ 保険料	2,231,590	2,192,890	38,700
＜18＞ 諸謝金	6,214,610	5,983,887	230,723
＜19＞ 租税公課	9,713,300	5,937,750	3,775,550
＜20＞ 組織活動助成費	0	0	0
＜21＞ 委託費	4,076,833	3,792,421	284,412
＜22＞ 教材費	3,300	6,600	△ 3,300
＜23＞ 訓練委託費	618,700	390,720	227,980
＜24＞ 教育訓練費	0	0	0
＜25＞ 支払負担金	0	0	0
＜26＞ 支払手数料	798,226	823,293	△ 25,067
＜27＞ 雑費	0	0	0
＜28＞ 貸倒損失	66,000	0	66,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	3,428,586	3,700,678	△ 272,092
＜１＞ 役員等報酬	208,000	224,000	△ 16,000
＜２＞ 給料手当	2,303,370	2,216,873	86,497
＜３＞ 法定福利費	383,897	395,992	△ 12,095
＜４＞ 退職給付費用	141,364	455,985	△ 314,621
＜５＞ 福利厚生費	5,082	4,497	585
＜６＞ 会議費	6,000	25,500	△ 19,500
＜７＞ 役員等旅費交通費	0	0	0
＜８＞ 修繕費	0	0	0
＜９＞ 光熱水料費	0	0	0
＜１０＞ 賃借料	0	0	0
＜１１＞ 租税公課	1,450	9,300	△ 7,850
＜１２＞ 支払負担金	254,000	254,000	0
＜１３＞ 委託費	112,083	105,011	7,072
＜１４＞ 支払手数料	3,340	4,520	△ 1,180
＜１５＞ 雑費	10,000	5,000	5,000
経常費用計	401,825,219	384,931,851	16,893,368
評価損益等調整前 当期経常増減額	0	0	0
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	6,263,588	△ 25,601	6,289,189

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	583,488	491,259	92,229
車両運搬具売却益	583,488	491,259	92,229
経常外収益計	583,488	491,259	92,229
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	583,488	491,259	92,229
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,847,076	465,658	6,381,418
一般正味財産期首残高	81,244,127	80,778,469	465,658
一般正味財産期末残高	88,091,203	81,244,127	6,847,076
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	91,091,203	84,244,127	6,847,076

3 令和6年度 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
＜1＞ 受託事業収益	312,824,292	40,353,119	353,177,411
受取配分金	299,468,229	0	299,468,229
受取材料費等	13,356,063	4,599,051	17,955,114
受取事務費	0	35,754,068	35,754,068
＜2＞ 労働者派遣事業等受託収益	0	13,369,435	13,369,435
労働者派遣事業等受託収益	0	13,369,435	13,369,435
＜3＞ 職業紹介事業収益	0	96,797	96,797
紹介手数料収益	0	96,797	96,797
＜4＞ 受取会費	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0
＜5＞ 受取補助金等	0	38,000,000	38,000,000
受取連合交付金	0	19,000,000	19,000,000
受取市補助金	0	19,000,000	19,000,000
＜6＞ 受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
＜7＞ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
＜8＞ 特定資産運用益	0	3,681	3,681
特定資産受取利息	0	3,681	3,681
＜9＞ 雑収益	0	12,897	12,897
受取利息	0	12,337	12,337
雑収益	0	560	560
経常収益計	312,824,292	91,835,929	404,660,221

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
353,177,411	2,378,586	355,555,997
299,468,229	0	299,468,229
17,955,114	0	17,955,114
35,754,068	2,378,586	38,132,654
13,369,435	0	13,369,435
13,369,435	0	13,369,435
96,797	0	96,797
96,797	0	96,797
0	1,050,000	1,050,000
0	1,050,000	1,050,000
38,000,000	0	38,000,000
19,000,000	0	19,000,000
19,000,000	0	19,000,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
3,681	0	3,681
3,681	0	3,681
12,897	0	12,897
12,337	0	12,337
560	0	560
404,660,221	3,428,586	408,088,807

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
(2) 経常費用			
①事業費	312,824,292	85,572,341	398,396,633
<1> 支払配分金	299,468,229	0	299,468,229
<2> 支払材料費等	13,356,063	0	13,356,063
<3> 給料手当	0	43,764,033	43,764,033
<4> 臨時雇賃金	0	1,253,400	1,253,400
<5> 法定福利費	0	7,294,035	7,294,035
<6> 退職給付費用	0	2,685,926	2,685,926
<7> 福利厚生費	0	96,558	96,558
<8> 会議費	0	66,100	66,100
<9> 旅費交通費	0	93,700	93,700
<10> 通信運搬費	0	2,774,017	2,774,017
<11> 減価償却費	0	2,339,391	2,339,391
<12> 什器備品費	0	121,352	121,352
<13> 消耗品費	0	809,153	809,153
<14> 修繕費	0	150,210	150,210
<15> 印刷製本費	0	401,907	401,907
<16> 賃借料	0	0	0
<17> 保険料	0	2,231,590	2,231,590
<18> 諸謝金	0	6,214,610	6,214,610
<19> 租税公課	0	9,713,300	9,713,300
<20> 組織活動助成費	0	0	0
<21> 委託費	0	4,076,833	4,076,833
<22> 教材費	0	3,300	3,300
<23> 訓練委託費	0	618,700	618,700
<24> 教育訓練費	0	0	0
<25> 支払負担金	0	0	0
<26> 支払手数料	0	798,226	798,226
<27> 雑費	0	0	0
<28> 貸倒損失	0	66,000	66,000

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
398,396,633	0	398,396,633
299,468,229	0	299,468,229
13,356,063	0	13,356,063
43,764,033	0	43,764,033
1,253,400	0	1,253,400
7,294,035	0	7,294,035
2,685,926	0	2,685,926
96,558	0	96,558
66,100	0	66,100
93,700	0	93,700
2,774,017	0	2,774,017
2,339,391	0	2,339,391
121,352	0	121,352
809,153	0	809,153
150,210	0	150,210
401,907	0	401,907
0	0	0
2,231,590	0	2,231,590
6,214,610	0	6,214,610
9,713,300	0	9,713,300
0	0	0
4,076,833	0	4,076,833
3,300	0	3,300
618,700	0	618,700
0	0	0
0	0	0
798,226	0	798,226
0	0	0
66,000	0	66,000

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
②管理費	0	0	0
＜１＞ 役員等報酬	0	0	0
＜２＞ 給料手当	0	0	0
＜３＞ 法定福利費	0	0	0
＜４＞ 退職給付費用	0	0	0
＜５＞ 福利厚生費	0	0	0
＜６＞ 会議費	0	0	0
＜７＞ 役員等旅費交通費	0	0	0
＜８＞ 修繕費	0	0	0
＜９＞ 光熱水料費	0	0	0
＜１０＞ 賃借料	0	0	0
＜１１＞ 租税公課	0	0	0
＜１２＞ 支払負担金	0	0	0
＜１３＞ 委託費	0	0	0
＜１４＞ 支払手数料	0	0	0
＜１５＞ 雑費	0	0	0
経常費用計	312,824,292	85,572,341	398,396,633
評価損益等調整前 当期経常増減額	0	0	0
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	0	6,263,588	6,263,588

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
0	3,428,586	3,428,586
0	208,000	208,000
0	2,303,370	2,303,370
0	383,897	383,897
0	141,364	141,364
0	5,082	5,082
0	6,000	6,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	1,450	1,450
0	254,000	254,000
0	112,083	112,083
0	3,340	3,340
0	10,000	10,000
398,396,633	3,428,586	401,825,219
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
6,263,588	0	6,263,588

科 目	公益目的事業会計		
	シルバー人材センター事業		
	就業機会 提供事業	就業機会 確保事業	計
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	583,488	583,488
車両運搬具売却益	0	583,488	583,488
経常外収益計	0	583,488	583,488
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	583,488	583,488
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	6,847,076	6,847,076
一般正味財産期首残高	0	81,244,127	81,244,127
一般正味財産期末残高	0	88,091,203	88,091,203
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	3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	0	91,091,203	91,091,203

(単位：円)

	法人会計	合 計
小計		
583,488	0	583,488
583,488	0	583,488
583,488	0	583,488
0	0	0
0	0	0
583,488	0	583,488
0	0	0
6,847,076	0	6,847,076
81,244,127	0	81,244,127
88,091,203	0	88,091,203
0	0	0
3,000,000	0	3,000,000
3,000,000	0	3,000,000
91,091,203	0	91,091,203

1 貸 借 対 照 表

令和7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	400,000	400,000	0
預金	69,490,558	73,362,271	△ 3,871,713
未収金	37,474,888	34,945,079	2,529,809
前払金	15,378	13,524	1,854
流動資産合計	107,380,824	108,720,874	△ 1,340,050
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期積立預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	32,000,000	32,000,000	0
車両運搬具購入積立資産	0	2,000,000	△ 2,000,000
什器備品購入積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	38,000,000	40,000,000	△ 2,000,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	6,053,725	4,112,072	1,941,653
什器備品	671,907	1,539,953	△ 868,046
電話加入権	479,900	479,900	0
預託金	48,860	46,770	2,090
その他の固定資産合計	7,254,392	6,178,695	1,075,697
固定資産合計	48,254,392	49,178,695	△ 924,303
資産合計	155,635,216	157,899,569	△ 2,264,353
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,474,509	34,134,338	△ 8,659,829
前受金	13,400	0	13,400
預り金	856,104	1,321,104	△ 465,000
流動負債合計	26,344,013	35,455,442	△ 9,111,429
2 固定負債			
退職給付引当金	38,200,000	38,200,000	0
固定負債合計	38,200,000	38,200,000	0
負債合計	64,544,013	73,655,442	△ 9,111,429
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち、基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち、特定資産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち、基本財産への充当額)	88,091,203	81,244,127	6,847,076
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
正味財産合計	91,091,203	84,244,127	6,847,076
負債及び正味財産合計	155,635,216	157,899,569	△ 2,264,353

4 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準（平成20年4月11日）最終改定平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会」を採用している。

(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金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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0	0
車両運搬具購入積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
什器備品購入積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
小 計	40,000,000	0	2,000,000	38,000,000
合 計	43,000,000	0	2,000,000	41,000,000

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	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	32,000,000	(0)	(0)	(32,000,000)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
車両運搬具購入積立資産	0	(0)	(0)	(0)
什器備品購入積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小 計	38,000,000	0	6,000,000	32,000,000
合 計	41,000,000	3,000,000	6,000,000	32,000,000

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	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	9,705,501	3,651,776	6,053,725
什器備品	8,615,840	7,943,933	671,907
合 計	18,321,341	11,595,709	6,725,632

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	国	0	19,000,000	19,000,000	0	—
運営補助金	市	0	19,000,000	19,000,000	0	—
合 計		0	38,000,000	38,000,000	0	

5 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記 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	38,200,000	0	0	0	38,200,000

6 財 産 目 録

令和 7 年 3 月 3 1 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	手許保管	青森駅前地区駐車場使用料 収納事務委託の釣銭準備金	400,000
	預金	普通預金 青森みちのく銀行 青森市役所支店 147646	運転資金	38,790,609
		普通預金 青森みちのく銀行 青森市役所支店 3037596	運転資金（国庫補助金専用）	0
		普通預金 青森みちのく銀行 浪岡中央支店 1044560	運転資金	7,965,912
		普通預金 青い森信用金庫 青森営業部 1207252	運転資金	22,688,945
		普通預金 大和ネクスト銀行 ペンテン支店 968368	運転資金	45,092
	未収金	受託事業契約金 2 8 3 件他	受託事業関係 （派遣事業を含む）	37,298,357
		傷害保険確定保険料精算分他	傷害保険料・労働保険料	176,531
	前払金	受託事業に要する経費	別納郵便料（令和7年度高齢者 健康農園参加募集案内用）	15,378
流動資産合計				107,380,824
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 青森みちのく銀行 青森市役所支店 77498	基本財産として管理されてい る預金	3,000,000
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 青森みちのく銀行 青森市役所支店 3045363-8	退職給付引当資産として管理 されている預金	2,000,000
		定期預金 青森みちのく銀行 青森市役所支店 3045363-9	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 青い森信用金庫 青森営業部 1107943	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 大和ネクスト銀行 ペンテン支店 968368	退職給付引当資産として管理 されている預金	10,000,000
		定期預金 青森みちのく銀行 青森市役所支店 3045363-1	退職給付引当資産として管理 されている預金	6,000,000
	什器備品 購入積立資産	定期預金 青森みちのく銀行 青森市役所支店 3045363-1	什器備品購入積立資産として 管理されている預金	6,000,000
その他の 固定資産	車両運搬具	トヨタヤリス	シルバー人材センター事業に 使用	2,110,474
		ダイハツムーブ	シルバー人材センター事業に 使用	379,513
		トヨタタウンエーストラック 4WD	シルバー人材センター事業に 使用	531,360
		トヨタタウンエーストラック 2WD	シルバー人材センター事業に 使用	1,096,374
		ダイハツハイゼットカーゴ	シルバー人材センター事業に 使用	1,230,315
		ダイハツハイゼットトラック（軽ダンプ）	シルバー人材センター事業に 使用	705,689

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	什器備品	スライド書庫、紙折り機、コピー機、 シルバーシステム用コンピュータ機器他	シルバー人材センター事業に 使用	274,125
		乗用草刈機 1 台、自走草刈機 2 台	シルバー人材センター事業に 使用	397,782
	電話加入権	電話 4 本、携帯電話 2 本	シルバー人材センター事業に 使用	479,900
	預託金	トヨタヤリス他 5 台分	シルバー人材センター事業に 使用	48,860
固定資産合計				48,254,392
資産合計				155,635,216
(流動負債)				
	未払金	3 月分配分金 3 7 1 人	シルバー人材センター事業に 供する配分金の未払い金額	19,475,514
		3 月分材料費 2 件	シルバー人材センター事業に 供する支払材料費等の未払い 金額	3,139
		就業開拓推進員謝金	シルバー人材センター事業に 係る嘱託職員の未払い謝金	30,000
		臨時職員賃金	シルバー人材センター事業に 係る臨時職員の未払い賃金	104,960
		コンビニ収納サービス立替印紙	シルバー人材センター事業に 係る収入印紙の未払い金額	5,000
		通信運搬費	シルバー人材センター事業に 供する保険料他の未払い金額	199,991
		業務委託料、支払手数料	シルバー人材センター事業に 供する委託料の未払い金額	57,394
		社会保険料、労働保険料及び企業年金基 金保険料他	職員の未払い社会保険料、労 働保険料及び年金基金保険料	533,011
		消費税及び地方消費税	シルバー人材センター事業に 係る消費税等の未払い金額	5,065,500
	前受金	受託事業契約金 1 件	受託事業関係	13,400
	預り金	源泉所得税	職員からの預り金	0
			役員からの預り金	0
		社会保険料	職員からの預り金	0
		雇用保険料	職員からの預り金	10,104
		令和 7 年度会費 8 4 6 人分	会員からの預り金	846,000
流動負債合計				26,344,013
(固定負債)				
退職給付引当金		職員 7 名分	職員退職金要支給額	38,200,000
固定負債合計				38,200,000
負債合計				64,544,013
正味財産				91,091,203