

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	49,221	38,058	11,163
普通預金	22,369,528	15,435,338	6,934,190
郵便振替口座	5,365,505	8,977,054	△ 3,611,549
未収金	8,920,271	9,391,224	△ 470,953
仮払金		5,234,557	△ 5,234,557
立替金	638	182	456
前払金	1,794,688	1,766,316	28,372
流動資産合計	38,499,851	40,842,729	△ 2,342,878
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
附属建物建替資金積立資産	12,748,683	11,748,683	1,000,000
退職給付引当資産	3,524,992	2,359,375	1,165,617
減価償却引当資産	10,177,447	10,177,447	
特定資産合計	26,451,122	24,285,505	2,165,617
(2) その他固定資産			
附属建物	1	1	
車輛運搬具	584,000		584,000
什器備品	5	5	
電話加入権	300,600	300,600	
保証金			
預託金			
出資金	5,000	5,000	
長期未収金	4,634,557		4,634,557
その他固定資産合計	5,524,163	305,606	5,218,557
固定資産合計	31,975,285	24,591,111	7,384,174
資産合計	70,475,136	65,433,840	5,041,296
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,191,416	12,225,901	2,965,515
預り金	479,149	745,879	△ 266,730
短期借入金			
前受金	390,780	438,061	△ 47,281
仮受金	77,324	298,156	△ 220,832
流動負債合計	16,138,669	13,707,997	2,430,672
2. 固定負債			
長期借入金			
退職給付引当金	3,524,992	2,359,375	1,165,617
固定負債合計	3,524,992	2,359,375	1,165,617
負債合計	19,663,661	16,067,372	3,596,289
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	50,811,475	49,366,468	1,445,007
(うち特定資産への充当額)	(26,451,122)	(24,285,505)	(2,165,617)
正味財産合計	50,811,475	49,366,468	1,445,007
負債及び正味財産合計	70,475,136	65,433,840	5,041,296

貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	49,221		49,221
普通預金	22,289,616	79,912	22,369,528
郵便振替口座	5,365,505		5,365,505
未収金	8,920,271		8,920,271
仮払金			
立替金	638		638
前払金	1,794,688		1,794,688
流動資産合計	38,419,939	79,912	38,499,851
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
附属建物建替資金積立資産	12,748,683		12,748,683
退職給付引当資産	3,524,992		3,524,992
減価償却引当資産	10,177,447		10,177,447
特定資産合計	26,451,122		26,451,122
(2) その他固定資産			
附属建物	1		1
車輛運搬具	584,000		584,000
什器備品	5		5
電話加入権	300,600		300,600
保証金			
預託金			
出資金	5,000		5,000
長期未収金	4,634,557		4,634,557
その他固定資産合計	5,524,163		5,524,163
固定資産合計	31,975,285		31,975,285
資産合計	70,395,224	79,912	70,475,136
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,111,504	79,912	15,191,416
預り金	479,149		479,149
短期借入金			
前受金	390,780		390,780
仮受金	77,324		77,324
流動負債合計	16,058,757	79,912	16,138,669
2. 固定負債			
長期借入金			
退職給付引当金	3,524,992		3,524,992
固定負債合計	3,524,992		3,524,992
負債合計	19,583,749	79,912	19,663,661
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	50,811,475		50,811,475
(うち特定資産への充当額)	(26,451,122)	()	(26,451,122)
正味財産合計	50,811,475		50,811,475
負債及び正味財産合計	70,395,224	79,912	70,475,136

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			
受託事業収益	218,408,864	209,157,365	9,251,499
受取配分金	167,123,689	160,400,455	6,723,234
受取材料費等	31,411,622	29,495,410	1,916,212
受取事務費	19,873,553	19,261,500	612,053
労働者派遣事業等受託収益	5,497,203	4,654,727	842,476
労働者派遣事業等受託収益	5,497,203	4,654,727	842,476
受取会費	1,416,000	1,384,000	32,000
正会員受取会費	1,308,000	1,294,000	14,000
賛助会員受取会費	108,000	90,000	18,000
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	
指定管理料収益	11,854,000	11,361,876	492,124
指定管理料収益	11,854,000	11,361,876	492,124
特定資産運用益	13,038	243	12,795
特定資産受取利息	13,038	243	12,795
雑収益	585,380	20,606	564,774
受取利息	18,586	237	18,349
雑収益	566,794	20,369	546,425
経常収益計	257,774,485	246,578,817	11,195,668
(2) 経常費用			
事業費	254,133,913	243,630,159	10,503,754
支払配分金	167,123,689	160,400,455	6,723,234
支払材料費等	13,106,983	13,383,141	△ 276,158
給料手当	31,457,250	31,296,247	161,003
臨時雇賃金	1,920,650	2,347,750	△ 427,100
法定福利費	5,255,888	5,436,889	△ 181,001
退職給付費用	2,631,537	3,739,206	△ 1,107,669
福利厚生費	43,873	38,323	5,550
会議費	101,581	115,036	△ 13,455
旅費交通費	118,500	174,300	△ 55,800
通信運搬費	1,024,748	979,830	44,918
減価償却費		166,636	△ 166,636
什器備品費	1,308,575	227,717	1,080,858
消耗品費	2,778,723	2,204,580	574,143
修繕費	1,218,339	2,339,193	△ 1,120,854
印刷製本費	1,277,006	536,140	740,866
光熱水料費	205,944	193,620	12,324
賃借料	5,579,722	5,228,345	351,377
保険料	2,454,043	2,417,190	36,853
諸謝金	1,577,855	1,119,151	458,704
租税公課	6,151,200	3,949,200	2,202,000
組織活動助成費	224,760	228,780	△ 4,020
委託費	7,540,737	6,810,660	730,077
支払トライアル奨励金（派遣分）			
研修費	11,320	62,695	△ 51,375
訓練委託費			
支払手数料	139,785	124,765	15,020
貸倒損失			
雑費	311,505	110,310	201,195

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
管理費	2,779,565	3,139,712	△ 360,147
給料手当	1,285,209	1,446,327	△ 161,118
法定福利費	178,096	214,581	△ 36,485
退職給付費用	53,628	87,678	△ 34,050
福利厚生費	1,056	1,324	△ 268
会議費	110,154	142,437	△ 32,283
役員等旅費交通費	385,850	374,240	11,610
旅費交通費	2,720	63,740	△ 61,020
通信運搬費	69,654	66,774	2,880
什器備品費			
消耗品費	220		220
印刷製本費	110,000	110,000	
賃借料	20,355	19,396	959
保険料	107,310	106,140	1,170
支払負担金	201,000	201,000	
委託費	147,053	145,757	1,296
支払手数料	5,850	660	5,190
雑費	101,410	159,658	△ 58,248
經常費用計	256,329,478	246,769,871	9,559,607
当期經常増減額	1,445,007	△ 191,054	1,636,061
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益		439,999	△ 439,999
車両運搬具売却益		439,999	△ 439,999
經常外収益計		439,999	△ 439,999
(2) 經常外費用			
經常外費用計			
当期經常外増減額		439,999	△ 439,999
当期一般正味財産増減額	1,445,007	248,945	1,196,062
一般正味財産期首残高	49,366,468	49,117,523	248,945
一般正味財産期末残高	50,811,475	49,366,468	1,445,007
Ⅱ 正味財産期末残高	50,811,475	49,366,468	1,445,007

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

(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			弘前市生きがいセンター 管理事業	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保・雇 用サポート事業	計				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受託事業収益	201,573,923	14,763,376	216,337,299		216,337,299	2,071,565	218,408,864
受取配分金	167,123,689		167,123,689		167,123,689		167,123,689
受取材料費等	31,411,622		31,411,622		31,411,622		31,411,622
受取事務費	3,038,612	14,763,376	17,801,988		17,801,988	2,071,565	19,873,553
労働者派遣事業等受託収益		5,497,203	5,497,203		5,497,203		5,497,203
労働者派遣事業等受託収益		5,497,203	5,497,203		5,497,203		5,497,203
受取会費		708,000	708,000		708,000	708,000	1,416,000
正会員受取会費		654,000	654,000		654,000	654,000	1,308,000
賛助会員受取会費		54,000	54,000		54,000	54,000	108,000
受取補助金等		20,000,000	20,000,000		20,000,000		20,000,000
受取連合交付金		10,000,000	10,000,000		10,000,000		10,000,000
受取市補助金		10,000,000	10,000,000		10,000,000		10,000,000
指定管理料収益				11,854,000	11,854,000		11,854,000
指定管理料収益				11,854,000	11,854,000		11,854,000
特定資産運用益		13,038	13,038		13,038		13,038
特定資産受取利息		13,038	13,038		13,038		13,038
雑収益		443,145	443,145	142,235	585,380		585,380
受取利息		17,551	17,551	1,035	18,586		18,586
雑収益		425,594	425,594	141,200	566,794		566,794
経常収益計	201,573,923	41,424,762	242,998,685	11,996,235	254,994,920	2,779,565	257,774,485
(2) 経常費用							
事業費	183,269,284	58,711,303	241,980,587	12,153,326	254,133,913		254,133,913
支払配分金	167,123,689		167,123,689		167,123,689		167,123,689
支払材料費等	13,106,983		13,106,983		13,106,983		13,106,983
給料手当		25,909,905	25,909,905	5,547,345	31,457,250		31,457,250
臨時雇賃金		1,920,650	1,920,650		1,920,650		1,920,650
法定福利費		4,417,212	4,417,212	838,676	5,255,888		5,255,888
退職給付費用		2,512,494	2,512,494	119,043	2,631,537		2,631,537
福利厚生費		33,837	33,837	10,036	43,873		43,873
会議費		101,581	101,581		101,581		101,581
旅費交通費		118,500	118,500		118,500		118,500
通信運搬費		947,234	947,234	77,514	1,024,748		1,024,748
減価償却費							
什器備品費		1,308,575	1,308,575		1,308,575		1,308,575
消耗品費		2,592,901	2,592,901	185,822	2,778,723		2,778,723
修繕費		666,426	666,426	551,913	1,218,339		1,218,339
印刷製本費		1,277,006	1,277,006		1,277,006		1,277,006
光熱水料費		205,944	205,944		205,944		205,944
賃借料		5,447,585	5,447,585	132,137	5,579,722		5,579,722
保険料		2,380,643	2,380,643	73,400	2,454,043		2,454,043
諸謝金		94,855	94,855	1,483,000	1,577,855		1,577,855
租税公課	3,038,612	2,439,288	5,477,900	673,300	6,151,200		6,151,200
組織活動助成費		224,760	224,760		224,760		224,760
委託費		5,220,553	5,220,553	2,320,184	7,540,737		7,540,737
支払トライアル奨励金(派遣分)							
研修費		11,320	11,320		11,320		11,320
訓練委託費							
支払手数料		130,105	130,105	9,680	139,785		139,785
貸倒損失							
雑費		180,229	180,229	131,276	311,505		311,505

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

(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			弘前市生きがいセンター 管理事業	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保・雇 用サポート事業	計				
管理費						2,779,565	2,779,565
給料手当						1,285,209	1,285,209
法定福利費						178,096	178,096
退職給付費用						53,628	53,628
福利厚生費						1,056	1,056
会議費						110,154	110,154
役員等旅費交通費						385,850	385,850
旅費交通費						2,720	2,720
通信運搬費						69,654	69,654
什器備品費							
消耗品費						220	220
印刷製本費						110,000	110,000
賃借料						20,355	20,355
保険料						107,310	107,310
支払負担金						201,000	201,000
委託費						147,053	147,053
支払手数料						5,850	5,850
雑費						101,410	101,410
經常費用計	183,269,284	58,127,303	241,396,587	12,153,326	253,549,913	2,779,565	256,329,478
当期經常増減額	18,304,639	△ 16,702,541	1,602,098	△ 157,091	1,445,007	0	1,445,007
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益							
車両運搬具売却益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
固定資産除却損							
車両運搬具除却損							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
当期一般正味財産増減額							
一般正味財産期首残高					49,366,468		49,366,468
一般正味財産期末残高					50,811,475		50,811,475
Ⅱ 正味財産期末残高					50,811,475		50,811,475

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) 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。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地				
定期預金				
小 計				
特定資産				
附属建物建替資金積立資産	11,748,683	1,000,000		12,748,683
退職給付引当資産	2,359,375	1,376,739	211,122	3,524,992
減価償却引当資産	10,177,447			10,177,447
小 計	24,285,505	2,376,739	211,122	26,451,122
合 計	24,285,505	2,376,739	211,122	26,451,122

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				
定期預金				
小 計				
特定資産				
附属建物建替資金積立資産	12,748,683		(12,748,683)	
退職給付引当資産	3,524,992		(3,524,992)	(3,524,992)
減価償却引当資産	10,177,447		(10,177,447)	
小 計	26,451,122		(26,451,122)	(3,524,992)
合 計	26,451,122		(26,451,122)	(3,524,992)

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	10,710,000	10,709,999	1
車両運搬具	584,000		584,000
什器備品	2,113,324	2,113,319	5
合 計	13,407,324	12,823,318	584,006

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	連合会		10,000,000	10,000,000		—
運営補助金	市		10,000,000	10,000,000		—
合 計			20,000,000	20,000,000		

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記 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	2,359,375	1,376,739	211,122		3,524,992

財 産 目 録

令和7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	運転資金として	49,221
	預 金	普通預金青森みちのく銀行弘前市役所出張所	運転資金として	20,846,915
		普通預金東奥信用金庫本店	運転資金として	739,886
		郵便振替口座ゆうちょ銀行	運転資金として	5,365,505
		普通預金青森銀行弘前市役所出張所	国庫補助事業用として	
		普通預金青森銀行弘前市役所出張所	弘前市生きがいセンター管理事業用として	782,727
	未収金	受託事業等収入未収額	受託事業等収入に対する未収金	8,920,271
	立替金	社会保険料他	経常費用に対応する立替金	638
	前払金	傷害保険料他	経常費用に対応する前払金	1,794,688
流動資産合計				38,499,851
(固定資産)				
特定資産	附属建物建替資金積立資産	普通預金青森銀行弘前市役所出張所	特定資産取得のために管理されている預金	12,748,683
	退職給付引当資産	普通預金青森銀行弘前市役所出張所	退職給付引当金として管理されている預金	3,524,992
その他固定資産	減価償却引当資産	普通預金青森銀行弘前市役所出張所	公益目的事業に係る固定資産買換え資金として管理されている預金	10,177,447
	附属建物	ワーク棟	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
	車両運搬具	人力車	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	584,000
	什器備品	除雪機1台、草刈機2台、動力噴霧器1台、カードプリンター1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	5
	預託金	-	-	
	出資金	東奥信用金庫	東奥信用金庫の出資金	5,000
	長期未収金	過年度未収金	過年度未収金	4,634,557
固定資産合計				31,975,285
資産合計				70,475,136
(流動負債)				
	未払金	会員配分金、物品購入費他の未払金	会員、取引先業者他に対するもの	15,191,416
	預り金	会費、社会保険料他の預り金	会員、職員他に対するもの	479,149
	前受金	受託事業収入の前受金	経常収益に対応する前受金	390,780
	仮受金	振込入金の手数料他	経常収益に対応する仮受金	77,324
流動負債合計				16,138,669
(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	3,524,992
固定負債合計				3,524,992
負債合計				19,663,661
正味財産				50,811,475