

# 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>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	224,063	232,481	△ 8,418
当座預金	2,200	1,100	1,100
普通預金	92,654,661	102,648,202	△ 9,993,541
未収金	41,314,419	42,244,063	△ 929,644
仮払金	0	0	0
立替金	409,872	50,116	359,756
前払金	11,985	16,320	△ 4,335
流動資産合計	134,617,200	145,192,282	△ 10,575,082
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,423,957	8,716,026	707,931
減価償却引当資産	35,578,453	33,536,973	2,041,480
財政運営資金積立資産	56,000,000	56,000,000	0
作業所等建設積立資産	43,335,190	42,684,576	650,614
事故賠償補填準備資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	155,337,600	151,937,575	3,400,025
(2) その他固定資産			
建物	7,897,064	8,876,981	△ 979,917
建物附属設備	4,071,497	4,593,446	△ 521,949
構築物	760,167	817,171	△ 57,004
車両運搬具	3	3	0
什器備品	1,300,994	1,783,604	△ 482,610
電話加入権	485,084	485,084	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	19,560	19,560	0
その他固定資産合計	14,554,369	16,595,849	△ 2,041,480
固定資産合計	169,891,969	168,533,424	1,358,545
資産合計	304,509,169	313,725,706	△ 9,216,537
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	18,610,520	34,603,067	△ 15,992,547
前受金	82,196	565,017	△ 482,821
預り金	602,145	666,896	△ 64,751
仮受金	0	0	0
賞与引当金	3,244,081	3,402,123	△ 158,042
流動負債合計	22,538,942	39,237,103	△ 16,698,161
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	9,423,957	8,716,026	707,931
固定負債合計	9,423,957	8,716,026	707,931
負債合計	31,962,899	47,953,129	△ 15,990,230
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>	272,546,270	265,772,577	6,773,693
(うち、特定資産への充当額)	145,913,643	143,221,549	2,692,094
正味財産合計	272,546,270	265,772,577	6,773,693
負債及び正味財産合計	304,509,169	313,725,706	△ 9,216,537

## 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)

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	254,308,374	276,147,571	△ 21,839,197
受取配分金	180,314,180	195,034,569	△ 14,720,389
受取材料費等	36,259,830	36,870,911	△ 611,081
受取事務費	37,734,364	44,242,091	△ 6,507,727
包括的契約に係る収益	2,759,970	0	2,759,970
受取センター業務委託料	883,005	0	883,005
受取材料費等	1,876,965	0	1,876,965
労働者派遣事業等受託収益	3,210,075	2,811,600	398,475
労働者派遣事業等受託収益	3,210,075	2,811,600	398,475
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	1,115,400	1,131,950	△ 16,550
正会員受取会費	1,115,400	1,131,950	△ 16,550
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	29,528,000	29,564,000	△ 36,000
受取連合交付金	14,764,000	14,782,000	△ 18,000
受取市補助金	14,764,000	14,782,000	△ 18,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	166,413	35,730	130,683
特定資産受取利息	166,413	35,730	130,683
雑収益	375,172	303,066	72,106
受取利息	1,864	189	1,675
雑収益	373,308	302,877	70,431
その他収益	673,200	646,850	26,350
その他収益	673,200	646,850	26,350
経常収益計	292,136,604	310,640,767	△ 18,504,163
(2) 経常費用			
事業費	280,795,386	305,120,655	△ 24,325,269
支払配分金	180,314,180	195,034,569	△ 14,720,389
支払材料費等	18,770,028	26,694,497	△ 7,924,469
支払材料費等(包括的契約)	1,771,284	0	1,771,284
給料手当	36,353,885	36,734,789	△ 380,904
法定福利費	5,643,770	5,720,617	△ 76,847

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	4,135,200	7,099,987	△ 2,964,787
福利厚生費	223,134	248,699	△ 25,565
賞与引当金繰入額	3,208,947	3,358,891	△ 149,944
旅費交通費	553,668	604,821	△ 51,153
通信運搬費	1,260,099	1,386,341	△ 126,242
会議費	620,628	689,345	△ 68,717
什器備品費	318,931	139,678	179,253
消耗品費	1,161,679	960,088	201,591
修繕費	181,755	257,315	△ 75,560
印刷製本費	646,232	809,863	△ 163,631
光熱水料費	1,601,448	1,515,514	85,934
賃借料	4,373,516	4,294,458	79,058
保険料	2,263,992	2,350,370	△ 86,378
諸謝金	3,199,483	3,121,106	78,377
租税公課	7,360,200	7,253,600	106,600
支払負担金	873	8,000	△ 7,127
委託費	3,818,701	3,747,336	71,365
教材費	132,000	79,977	52,023
支払手数料	669,606	672,452	△ 2,846
減価償却費	1,972,903	2,053,226	△ 80,323
雑費	239,244	285,116	△ 45,872
管理費	4,567,525	4,869,498	△ 301,973
役員報酬	1,962,500	2,041,500	△ 79,000
給料手当	397,773	550,785	△ 153,012
法定福利費	302,240	306,045	△ 3,805
退職給付費用	81,675	224,828	△ 143,153
福利厚生費	3,000	3,000	0
賞与引当金繰入額	35,134	43,232	△ 8,098
旅費交通費	30,960	54,060	△ 23,100
通信運搬費	94,276	82,400	11,876
会議費	30,323	60,581	△ 30,258
消耗品費	574,406	460,792	113,614
印刷製本費	153,450	153,027	423
光熱水料費	24,378	23,073	1,305
賃借料	192,294	191,558	736
保険料	99,000	99,000	0
支払負担金	296,903	272,852	24,051
委託費	196,576	206,678	△ 10,102
支払手数料	15,060	16,110	△ 1,050
減価償却費	68,577	70,977	△ 2,400
雑費	9,000	9,000	0
経常費用計	285,362,911	309,990,153	△ 24,627,242

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常増減額	6,773,693	650,614	6,123,079
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(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	6,773,693	650,614	6,123,079
一般正味財産期首残高	265,772,577	265,121,963	650,614
一般正味財産期末残高	272,546,270	265,772,577	6,773,693
Ⅱ 正味財産期末残高	272,546,270	265,772,577	6,773,693

## 正味財産増減計算書内訳書

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	公 1	その他会計	法人会計	合計
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	248,617,939	1,401,760	4,288,675	254,308,374
受取配分金	180,314,180	0	0	180,314,180
受取材料費等	36,259,830	0	0	36,259,830
受取事務費	32,043,929	1,401,760	4,288,675	37,734,364
包括的契約に係る収益	2,759,970	0	0	2,759,970
受取センター業務委託料	883,005	0	0	883,005
受取材料費等	1,876,965	0	0	1,876,965
労働者派遣事業等受託収益	3,210,075	0	0	3,210,075
労働者派遣事業等受託収益	3,210,075	0	0	3,210,075
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
受取会費	557,700	278,850	278,850	1,115,400
正会員受取会費	557,700	278,850	278,850	1,115,400
特別会員受取会費	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0
受取補助金等	29,528,000	0	0	29,528,000
受取連合交付金	14,764,000	0	0	14,764,000
受取市補助金	14,764,000	0	0	14,764,000
受取負担金	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
特定資産運用益	166,413	0	0	166,413
特定資産受取利息	166,413	0	0	166,413
雑収益	375,172	0	0	375,172
受取利息	1,864	0	0	1,864
雑収益	373,308	0	0	373,308
その他収益	0	673,200	0	673,200
その他収益	0	673,200	0	673,200
経常収益計	285,215,269	2,353,810	4,567,525	292,136,604
(2) 経常費用				
事業費	278,441,576	2,353,810		280,795,386
支払配分金	180,314,180	0		180,314,180
支払材料費等	18,770,028	0		18,770,028
支払材料費等(包括的契約)	1,771,284	0		1,771,284
給料手当	36,353,885	0		36,353,885

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
法定福利費	5,643,770	0		5,643,770
退職給付費用	4,135,200	0		4,135,200
福利厚生費	223,134	0		223,134
賞与引当金繰入額	3,208,947	0		3,208,947
旅費交通費	241,440	312,228		553,668
通信運搬費	1,196,289	63,810		1,260,099
会議費	50,989	569,639		620,628
什器備品費	318,931	0		318,931
消耗品費	1,094,340	67,339		1,161,679
修繕費	181,755	0		181,755
印刷製本費	646,232	0		646,232
光熱水料費	1,601,448	0		1,601,448
賃借料	3,703,616	669,900		4,373,516
保険料	2,253,282	10,710		2,263,992
諸謝金	2,731,743	467,740		3,199,483
租税公課	7,360,200	0		7,360,200
支払負担金	873	0		873
委託費	3,818,701	0		3,818,701
教材費	132,000	0		132,000
支払手数料	669,606	0		669,606
減価償却費	1,972,903	0		1,972,903
雑費	46,800	192,444		239,244
管理費			4,567,525	4,567,525
役員報酬			1,962,500	1,962,500
給料手当			397,773	397,773
法定福利費			302,240	302,240
退職給付費用			81,675	81,675
福利厚生費			3,000	3,000
賞与引当金繰入額			35,134	35,134
旅費交通費			30,960	30,960
通信運搬費			94,276	94,276
会議費			30,323	30,323
消耗品費			574,406	574,406
印刷製本費			153,450	153,450
光熱水料費			24,378	24,378
賃借料			192,294	192,294
保険料			99,000	99,000
支払負担金			296,903	296,903
委託費			196,576	196,576
支払手数料			15,060	15,060
減価償却費			68,577	68,577
雑費			9,000	9,000

科 目	公 1	その他会計	法人会計	合計
経常費用計	278,441,576	2,353,810	4,567,525	285,362,911
当期経常増減額	6,773,693	0	0	6,773,693
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				
固定資産売却(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
当期一般正味財産増減額				6,773,693
一般正味財産期首残高				265,772,577
一般正味財産期末残高				272,546,270
Ⅱ 正味財産期末残高				272,546,270

## 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について

減価償却資産（建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、什器備品）について、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は、職員退職手当に関する規程により期末退職手当要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税について

消費税及び地方消費税は、税込方式により処理している。

### 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
退職給付引当資産	8,716,026	3,380,037	2,672,106	9,423,957
減価償却引当資産	33,536,973	2,041,480	0	35,578,453
財政運営資金積立資産	56,000,000	0	0	56,000,000
作業所等建設積立資産	42,684,576	650,614	0	43,335,190
事故賠償補填準備資産	11,000,000	0	0	11,000,000
合 計	151,937,575	6,072,131	2,672,106	155,337,600

### 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)
退職給付引当資産	9,423,957	-	-	(9,423,957)
減価償却引当資産	35,578,453	(0)	(35,578,453)	-
財政運営資金積立資産	56,000,000	(0)	(56,000,000)	-
作業所等建設積立資産	43,335,190	(0)	(43,335,190)	-
事故賠償補填準備資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	-
合 計	155,337,600	0	145,913,643	9,423,957

- 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	15,198,560	7,301,496	7,897,064
建 物 附 属 設 備	7,790,060	3,718,563	4,071,497
構 築 物	1,089,640	329,473	760,167
車 両 運 搬 具	13,148,980	13,148,977	3
什 器 備 品	12,380,938	11,079,944	1,300,994
合 計	49,608,178	35,578,453	14,029,725

- 5 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高  
 補助金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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金	国	0	14,764,000	14,764,000	0	—
運営補助金	市	0	14,764,000	14,764,000	0	—
合 計		0	29,528,000	29,528,000	0	

## 附属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表に対する注記の記載と重複するため省略。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,402,123	3,244,081	3,402,123	0	3,244,081
退職給付引当金	8,716,026	3,380,037	2,672,106	0	9,423,957
合 計	12,118,149	6,624,118	6,074,229	0	12,668,038

# 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	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>				
現金	現金		224,063	
	小口現金 (センター事務所)	運転資金	(74,063)	
	小口現金 (JR有年駅券売機)	受託事業釣銭用	(140,000)	
	小口現金 (JR有年駅レザイクル)	受託事業釣銭用	(10,000)	
	預金	当座預金		2,200
		ゆうちょ銀行Web	運転資金	(2,200)
		普通預金		92,654,661
		みなと銀行 赤穂支店	運転資金	(44,591,995)
		ゆうちょ銀行	運転資金	(1,064,310)
		中国銀行 赤穂支店	運転資金	(10,189,268)
		兵庫信用金庫 赤穂支店	運転資金	(8,477,805)
		備前日生信用金庫 赤穂支店	運転資金	(647,010)
		兵庫西農業協同組合 赤穂支店	運転資金	(3,793,163)
		播州信用金庫 赤穂支店	運転資金	(12,195,639)
		トマト銀行 赤穂支店	運転資金	(3,479,206)
		姫路信用金庫 赤穂支店	運転資金	(8,071,179)
		淡陽信用組合 赤穂支店	運転資金	(145,086)
	未収金		シルバー人材センター事業における 受託事業収入等の未収金	41,314,419
仮払金			0	
立替金		雇用保険料立替金等	409,872	
前払金		R8年度分AEDレンタル料等	11,985	
<b>流動資産合計</b>			<b>134,617,200</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 備前日生信用金庫 赤穂支店	職員退職金支払いのため管理している預金	9,423,957
	減価償却引当資産	定期預金 トマト銀行 赤穂支店 外	固定資産買換え資産として管理している預金	35,578,453
	財政運営資金積立資産	定期預金 みなと銀行 赤穂支店 外	運営資金として管理している預金	56,000,000
	作業所等建設積立資産	定期預金 播州信用金庫 赤穂支店 外	作業所等の建設資金として管理している預金	43,335,190
	事故賠償補填準備資産	定期預金 兵庫西農業協同組合 赤穂支店 外	事故賠償補填準備資産として管理している預金	11,000,000
その他の 固定資産	建 物			7,897,064
		油庫・プレアトル・事務所建物改修等	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	(7,527,291)
		事務所建物改修等	法人管理に使用している	(369,773)

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建物附属設備			4,071,497
		事務所電気・空調設備等	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	(3,938,477)
		事務所電気・空調設備等	法人管理に使用している	(133,020)
	構築物			760,167
		看板・駐車場整備	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	(755,966)
		駐車場整備	法人管理に使用している	(4,201)
	車両運搬具			3
		車両 2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	(2)
		車両 1台	シルバー人材センター事業に使用している	(1)
	什器備品			1,300,994
		ハンマーナイフモア等 12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	(1,287,039)
		プリンタ等 4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	(13,240)
			法人管理に使用している	(700)
	動力噴霧器等 15台	シルバー人材センター事業に使用している	(15)	
電話加入権	電話 4回線	シルバー人材センター事業に使用している	485,084	
保証金	AED保証金	シルバー人材センター事業に使用している	20,000	
預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	19,560	
固定資産合計				169,891,969
資産合計				304,509,169
(流動負債)	未払金			18,610,520
		会員に対する配分金未払額	シルバー人材センター事業に要する配分金の未払い分	(11,700,312)
		業者に対する材料費等未払額	シルバー人材センター事業に要する材料費等の未払い分	(3,386,137)
		人件費等の未払額	職員給料・法定福利費等の未払い分	(3,524,071)
	前受金	会費及び受託事業収入前受金	シルバー人材センター事業に要する会費及び受託事業収入の前受金	82,196
	預り金	社会保険料等の預り金	職員等からの社会保険料等預り分	602,145
	仮受金	過入金仮受	発注者からの過入金等	0
	賞与引当金	当該年度分賞与支給見込み額	当該年度分賞与支給見込み分	3,244,081
流動負債合計				22,538,942
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職手当に関する規程による要支給額(職員6名分)	職員退職手当に関する規程による要支給額	9,423,957
固定負債合計				9,423,957
負債合計				31,962,899
正味財産				272,546,270