

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			
現金預金	6,404,068	4,096,240	2,307,828
未 収 金	2,401,956	4,865,387	△ 2,463,431
立替金(新契約)	12,581,292	0	12,581,292
前 払 金	20,200	19,100	1,100
仮 払 金	858,900	400,000	458,900
流動資産合計	22,266,416	9,380,727	12,885,689
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	11,247,813	15,965,594	△ 4,717,781
特定資産合計	11,247,813	15,965,594	△ 4,717,781
(3) その他固定資産			
建 物	2,448,820	2,684,017	△ 235,197
車両運搬具	8	266,507	△ 266,499
什器備品	1,105,838	523,361	582,477
電話加入権	152,880	152,880	0
預 託 金	54,450	54,450	0
その他固定資産合計	3,761,996	3,681,215	80,781
固定資産合計	15,009,809	19,646,809	△ 4,637,000
資産合計	37,276,225	29,027,536	8,248,689
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	1,768,230	4,490,259	△ 2,722,029
前 受 金	3,000	9,000	△ 6,000
預 り 金	13,155,767	172,703	12,983,064
仮受金	3,866	1,466	2,400
流動負債合計	14,930,863	4,673,428	10,257,435
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	14,930,863	4,673,428	10,257,435
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	22,345,362	24,354,108	△ 2,008,746
(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)	(11,247,813)	(15,965,594)	△ 4,717,781
正味財産合計	22,345,362	24,354,108	△ 2,008,746
負債及び正味財産合計	37,276,225	29,027,536	8,248,689

令和7年度 正味財産増減計算書

(自) 令和 7年 4月 1日

(至) 令和 8年 3月 31日

(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	0	64,485,336	△ 64,485,336
受取配分金	0	53,029,595	△ 53,029,595
受取材料費等	0	5,674,067	△ 5,674,067
受取事務費	0	5,781,674	△ 5,781,674
包括的契約に係る収益	13,879,060	0	13,879,060
受取センター業務委託料	6,517,605	0	6,517,605
受取材料費等	7,361,455	0	7,361,455
労働者派遣事業受託収益	1,245,788	1,321,304	△ 75,516
労働者派遣事業受託収益	1,245,788	1,321,304	△ 75,516
受取会費	212,500	221,500	△ 9,000
正会員受取会費	212,500	221,500	△ 9,000
受取補助金等	19,464,000	19,841,000	△ 377,000
受取連合交付金	9,464,000	9,841,000	△ 377,000
受取市区町村補助金	10,000,000	10,000,000	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	18,144	254	17,890
特定資産受取利息	18,144	254	17,890
雑収益	57,442	39,664	17,778
受取利息	8,241	3,664	4,577
雑収益	49,201	36,000	13,201
経常収益計	34,876,934	85,909,058	△ 51,032,124
(2) 経常費用			
事業費	35,748,558	86,569,630	△ 50,821,072
支払配分金	0	53,029,595	△ 53,029,595
支払材料費等	0	4,582,626	△ 4,582,626
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	4,660,521	0	4,660,521
役員報酬	432,000	432,000	0
給与手当	6,203,136	5,869,884	333,252
法定福利費	3,063,173	2,734,173	329,000
退職給付費用	230,000	322,000	△ 92,000
福利厚生費	81,810	70,955	10,855
会議費	19,874	28,292	△ 8,418
旅費交通費	64,712	56,980	7,732
通信運搬費	733,891	691,308	42,583
減価償却費	878,416	1,004,979	△ 126,563
什器備品費	28,930	0	28,930
消耗品費	1,493,991	1,415,334	78,657
修繕費	717,926	596,072	121,854
印刷製本費	652,960	909,106	△ 256,146
光熱水料費	194,294	211,066	△ 16,772
賃借料	908,300	888,440	19,860

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	1,142,486	1,156,812	△ 14,326
諸謝金	11,963,432	10,903,671	1,059,761
租税公課	1,294,526	721,674	572,852
支払負担金	10,000	58,300	△ 48,300
委託費	851,515	786,175	65,340
教材費	0	0	0
支払手数料	112,665	100,188	12,477
貸倒損失	0	0	0
雑費	10,000	0	10,000
管理費	1,137,119	1,114,387	22,732
役員報酬	48,000	48,000	0
給与手当	512,592	489,538	23,054
法定福利費	79,817	75,917	3,900
会議費	5,670	0	5,670
役員等旅費交通費	144,000	170,000	△ 26,000
通信運搬費	31,410	24,060	7,350
印刷製本費	71,740	67,952	3,788
賃借料	3,520	0	3,520
保険料	18,000	18,000	0
租税公課	1,700	1,050	650
支払負担金	160,000	160,000	0
委託費	33,000	33,000	0
支払手数料	4,770	4,920	△ 150
雑費	22,900	21,950	950
経常費用計	36,885,677	87,684,017	△ 50,798,340
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,008,743	△ 1,774,959	△ 233,784
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,008,743	△ 1,774,959	△ 233,784
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	89,460	△ 89,457
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	3	89,460	△ 89,457
経常外費用計	3	89,460	△ 89,457
当期経常外増減額	△ 3	△ 89,460	89,457
当期一般正味財産増減額	△ 2,008,746	△ 1,864,419	△ 144,327
一般正味財産期首残高	24,354,108	26,218,527	△ 1,864,419
一般正味財産期末残高	22,345,362	24,354,108	△ 2,008,746
II 指定正味財産増減の部			
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除却損	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	22,345,362	24,354,108	△ 2,008,746

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

消費税の会計処理は税込方法によっている。

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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	15,965,594	878,416	5,596,197	11,247,813
小 計	15,965,594	878,416	5,596,197	11,247,813
合 計	15,965,594	878,416	5,596,197	11,247,813

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)	(うち負債額に対応 する額)
基本財産				
小 計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
減価償却引当資産	11,247,813	(0)	(11,247,813)	—
小 計	11,247,813	(0)	(11,247,813)	(0)
合 計	11,247,813	(0)	(11,247,813)	(0)

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	6,917,563	4,468,743	2,448,820
車 両 運 搬 具	9,920,724	9,920,716	8
什 器 備 品	6,903,947	5,798,109	1,105,838
合 計	23,742,234	20,187,568	3,554,666

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補 助 金 等 の 名 称	交付者	当期交付額	当期返還額
シルバー人材センター連合事業費補助金	連合会	9,464,000	0
シルバー人材センター事業運営費補助金	備前市	10,000,000	0
合 計		19,464,000	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2 で記載しているため省略する。

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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	50,805
預金 (普通預金)	備前日生信用金庫 本店	運転資金として	5,959,555
	JA晴れの国岡山 備前支店	運転資金として	54,885
	ゆうちょ銀行	運転資金として	148,667
	中国銀行 片上支店	運転資金として	190,156
未収金		シルバー人材センター事業の受託事業収益・派遣事業収益	2,401,956
立替金(新契約)		シルバー人材センター事業に供する立替金	12,581,292
前払金		シルバー人材センター事業に供する前払金	20,200
仮払金		令和7年度消費税中間申告	858,900
流動資産合計			22,266,416
(固定資産)			
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 備前日生信用金庫 本店	固定資産買換え資金として管理されている預金 11,247,813
その他 固定資産	建 物	事務所 (59.8㎡)	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 2,448,820
	車両運搬具	軽トラック等 8台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 8
	什器備品	エアコン、パソコン等	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 1,105,838
	電話加入権		公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 152,880
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している 54,450
固定資産合計			15,009,809
資 産 合 計			37,276,225
(流動負債)			
	未払金	支払材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払金 1,768,230
	前受金	会員の次年度の会費等	シルバー人材センター事業に供する前受金 3,000
	預り金	職員の社会保険料等	職員からの、社会保険料・源泉所得税・市民税預り金 会員への支払い預かり金 13,155,767
	仮受金	過入金による預り金等	シルバー人材センター事業に供する仮受金 3,866
流動負債合計			14,930,863
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			14,930,863
正 味 財 産			22,345,362