

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	20,205,216	19,028,834	1,176,382
未収金	1,540,981	3,309,377	△ 1,768,396
立替金	0	26,331	△ 26,331
貯蔵品	2,350	0	2,350
前払金	180,330	252,300	△ 71,970
流動資産合計	21,928,877	22,616,842	△ 687,965
2 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	190,666	2	190,664
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	200,666	10,002	190,664
固定資産合計	200,666	10,002	190,664
資産合計	22,129,543	22,626,844	△ 497,301
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,600,383	3,565,687	△ 1,965,304
預り金	485,550	287,051	198,499
前受金	399,500	400,000	△ 500
流動負債合計	2,485,433	4,252,738	△ 1,767,305
負債合計	2,485,433	4,252,738	△ 1,767,305
III 正味財産の部			
一般正味財産	19,644,110	18,374,106	1,270,004
(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	19,644,110	18,374,106	1,270,004
負債及び正味財産合計	22,129,543	22,626,844	△ 497,301

貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	11,909,382	8,295,834	0	20,205,216
未収金	1,376,296	164,685	0	1,540,981
貯蔵品	2,350	0	0	2,350
前払金	44,620	135,710	0	180,330
公益目的事業会計未収金	0	522,388	△ 522,388	0
法人会計立替金	303,918	0	△ 303,918	0
流動資産合計	13,636,566	9,118,617	△ 826,306	21,928,877
2 固定資産				
その他固定資産				
什器備品	190,666	0	0	190,666
出資金	10,000	0	0	10,000
その他固定資産合計	200,666	0	0	200,666
固定資産合計	200,666	0	0	200,666
資産合計	13,837,232	9,118,617	△ 826,306	22,129,543
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	1,600,383	0	0	1,600,383
預り金	485,550	0	0	485,550
前受金	399,500	0	0	399,500
公益目的事業会計未払金	0	303,918	△ 303,918	0
法人会計未払金	522,388	0	△ 522,388	0
流動負債合計	3,007,821	303,918	△ 826,306	2,485,433
負債合計	3,007,821	303,918	△ 826,306	2,485,433
III 正味財産の部				
一般正味財産	10,829,411	8,814,699	0	19,644,110
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	10,829,411	8,814,699	0	19,644,110
負債及び正味財産合計	13,837,232	9,118,617	△ 826,306	22,129,543

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			
受取会費	437,000	468,375	△31,375
正会員受取会費	437,000	468,375	△31,375
受託事業収益	0	60,812,168	△60,812,168
受取配分金	0	46,991,798	△46,991,798
受取材料費等	0	5,005,992	△5,005,992
受取事務費	0	8,814,378	△8,814,378
包括的契約に係る収益	12,895,862	1,755,188	11,140,674
受取センター業務委託料	0	1,224,467	△1,224,467
受取材料費等	0	530,721	△530,721
包括的契約に係る収益	12,895,862	0	12,895,862
独自事業収益	8,051,558	7,014,556	1,037,002
独自事業収益	8,051,558	7,014,556	1,037,002
受託事業収益（介護予防・日常生活支援総合事業）	423,360	485,760	△62,400
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	393,960	455,660	△61,700
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	29,400	30,100	△700
シルバー会員就業支援事業受託収益	3,859,900	0	3,859,900
シルバー会員就業支援事業受託収益	3,859,900	0	3,859,900
受取補助金	23,446,000	23,637,000	△191,000
受取連合交付金	11,526,000	11,717,000	△191,000
受取市町村補助金	11,920,000	11,920,000	0
受取業務受託収益	651,169	694,703	△43,534
労働者派遣事業業務受託収益	651,169	694,703	△43,534
雑収益	19,354	18,771	583
受取利息	8,625	9,438	△813
雑収益	10,649	9,253	1,396
受取配当金	80	80	0
経常収益計	49,784,203	94,886,521	△45,102,318
(2) 経常費用			
事業費	45,678,930	90,836,847	△45,157,917
支払配分金	4,003,272	50,469,503	△46,466,231
支払材料費等	3,604,111	8,414,615	△4,810,504
支払材料費等（包括的契約）	2,226,280	0	2,226,280
給料手当	18,445,609	18,400,057	45,552
臨時雇賃金	657,000	729,000	△72,000
法定福利費	2,984,464	2,992,100	△7,636
退職給付費用	766,800	553,760	213,040
福利厚生費	85,286	53,218	32,068
旅費交通費	182,540	172,660	9,880
通信運搬費	557,764	568,053	△10,289
減価償却費	29,336	0	29,336
消耗品費	882,707	966,895	△84,188
修繕費	8,690	38,924	△30,234

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	27,183	32,024	△4,841
光熱水料費	511,541	507,673	3,868
賃借料	2,411,392	2,388,708	22,684
保険料	1,041,575	1,003,742	37,833
諸謝金	272,000	274,000	△2,000
租税公課	319,568	1,059,900	△740,332
組織活動助成費	92,500	92,500	0
委託費	6,380,222	1,945,097	4,435,125
教材費	47,523	36,500	11,023
支払手数料	68,910	67,678	1,232
雑費	72,657	70,240	2,417
管理費	2,835,269	2,978,089	△142,820
役員報酬	680,000	712,000	△32,000
給料手当	696,352	698,301	△1,949
法定福利費	113,430	118,822	△5,392
退職給付費用	19,200	19,600	△400
福利厚生費	2,376	535	1,841
会議費	9,720	9,480	240
役員等旅費交通費	7,600	45,180	△37,580
旅費交通費	91,780	49,880	41,900
通信運搬費	57,102	50,263	6,839
消耗品費	17,508	20,348	△2,840
光熱水料費	47,689	47,307	382
賃借料	159,975	157,822	2,153
保険料	135,710	126,540	9,170
諸謝金	30,000	54,618	△24,618
租税公課	92,732	253,251	△160,519
支払負担金	399,300	380,000	19,300
委託費	225,100	188,597	36,503
支払手数料	13,695	6,545	7,150
雑費	36,000	39,000	△3,000
経常費用計	48,514,199	93,814,936	△45,300,737
評価損益等調整前当期経常増減額	1,270,004	1,071,585	198,419
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	1,270,004	1,071,585	198,419
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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額	1,270,004	1,071,585	198,419
一般正味財産期首残高	18,374,106	17,302,521	1,071,585
一般正味財産期末残高	19,644,110	18,374,106	1,270,004
Ⅱ 正味財産期末残高	19,644,110	18,374,106	1,270,004

公益社団法人 築上町シルバー人材センター
正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

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	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び 提供、社会参加推進事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	218,500	218,500	0	437,000
正会員受取会費	218,500	218,500	0	437,000
包括的契約に係る収益	9,008,089	3,887,773	0	12,895,862
包括的契約に係る収益	9,008,089	3,887,773	0	12,895,862
独自事業収益	8,051,558	0	0	8,051,558
独自事業収益	8,051,558	0	0	8,051,558
受託事業収益(介護予防・日常生活支援総合事業)	423,360	0	0	423,360
介護予防・日常生活支援総合事業受託収益	393,960	0	0	393,960
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	29,400	0	0	29,400
シルバー会員就業支援事業受託収益	3,859,900	0	0	3,859,900
シルバー会員就業支援事業受託収益	3,859,900	0	0	3,859,900
受取補助金	23,446,000	0	0	23,446,000
受取連合交付金	11,526,000	0	0	11,526,000
受取市町村補助金	11,920,000	0	0	11,920,000
受取業務受託収益	651,169	0	0	651,169
労働者派遣事業業務受託収益	651,169	0	0	651,169
雑収益	16,849	2,505	0	19,354
受取利息	6,120	2,505	0	8,625
雑収益	10,649	0	0	10,649
受取配当金	80	0	0	80
経常収益計	45,675,425	4,108,778	0	49,784,203
(2) 経常費用				
事業費	45,678,930		0	45,678,930
支払配分金	4,003,272		0	4,003,272
支払材料費等	3,604,111		0	3,604,111
支払材料費等（包括的契約）	2,226,280		0	0
給料手当	18,445,609		0	18,445,609
臨時雇賃金	657,000		0	657,000
法定福利費	2,984,464		0	2,984,464
退職給付費用	766,800		0	766,800
福利厚生費	85,286		0	85,286
旅費交通費	182,540		0	182,540
通信運搬費	557,764		0	557,764
減価償却費	29,336		0	29,336
消耗品費	882,707		0	882,707
修繕費	8,690		0	8,690
会議費	27,183		0	27,183
光熱水料費	511,541		0	511,541
賃借料	2,411,392		0	2,411,392
保険料	1,041,575		0	1,041,575
諸謝金	272,000		0	272,000
租税公課	319,568		0	319,568
組織活動助成費	92,500		0	92,500
委託費	6,380,222		0	6,380,222

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び提供、社会参加推進事業			
教材費	47,523		0	47,523
支払手数料	68,910		0	68,910
雑費	72,657		0	72,657
管理費		2,835,269	0	2,835,269
役員報酬		680,000	0	680,000
給料手当		696,352	0	696,352
法定福利費		113,430	0	113,430
退職給付費用		19,200	0	19,200
福利厚生費		2,376	0	2,376
会議費		9,720	0	9,720
役員等旅費交通費		7,600	0	7,600
旅費交通費		91,780	0	91,780
通信運搬費		57,102	0	57,102
消耗品費		17,508	0	17,508
光熱水料費		47,689	0	47,689
賃借料		159,975	0	159,975
保険料		135,710	0	135,710
諸謝金		30,000	0	30,000
租税公課		92,732	0	92,732
支払負担金		399,300	0	399,300
委託費		225,100	0	225,100
支払手数料		13,695	0	13,695
雑費		36,000	0	36,000
経常費用計	45,678,930	2,835,269	0	48,514,199
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,505	1,273,509	0	1,270,004
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	△3,505	1,273,509	0	1,270,004
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
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	△ 3,505	1,273,509	0	1,270,004
他会計振替額	10,000,000	△ 10,000,000	0	
当期一般正味財産増減額	9,996,495	△8,726,491	0	1,270,004
一般正味財産期首残高	832,916	17,541,190	0	18,374,106
一般正味財産期末残高	10,829,411	8,814,699	0	19,644,110
Ⅱ 正味財産期末残高	10,829,411	8,814,699	0	19,644,110

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

有形固定資産
定額法による方法を採用している。

(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。

2. 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
什器備品	220,002	29,336	190,666
合 計	220,002	29,336	190,666

3. 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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	11,526,000	11,526,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー 人材センター連合会	-	(11,526,000)	(11,526,000)	-	-
築上町補助金	築上町	-	11,920,000	11,920,000	-	-
合 計		-	23,446,000	23,446,000	-	-

附属明細書

1. 特定資産の明細

該当事項なし

2. 引当金の明細

該当事項なし

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)					
	現金預金	手元保管現金	運転資金として	177,895	
		＜普通預金＞			
		ゆうちょ銀行	運転資金として	3,095	
		福岡京築農業協同組合築城支店	運転資金として	18,580,769	
		福岡銀行椎田支店	運転資金として	1,443,457	
				＜現金預金計＞	20,205,216
	未収金	受託事業 6件	3月分配分金、材料費等、事務費	117,200	
		包括的契約に係る収益 53件	3月分センター業務委託料等	1,050,866	
		福岡県シルバー人材センター連合会	2・3月分派遣事業手数料	104,228	
		行橋税務署	消費税確定申告還付金	268,600	
		その他	労災保険保険料過納額	87	
				＜未収金計＞	1,540,981
	貯蔵品	手元保管切手	請求書等送付	2,350	
			＜貯蔵品計＞	2,350	
前払金	㈱全福サービス	令和8年度役員賠償責任保険・個人情報漏えい保険	135,710		
	損害保険ジャパン(㈱)	令和8年度レクリエーション補償保険	44,620		
				＜前払金計＞	180,330
流動資産合計				21,928,877	
(固定資産)					
その他固定資産	什器備品	ヨド物置 1個	公益目的事業に使用する倉庫	1	
	什器備品	焼き芋器 1台	公益目的事業に使用する機械	1	
	什器備品	樹木破碎機 1台	公益目的事業に使用する機械	190,664	
	出資金	福岡京築農業協同組合	福岡京築農業協同組合への出資額	10,000	
				＜その他固定資産計＞	200,666
固定資産合計				200,666	
資産合計				22,129,543	
(流動負債)					
	未払金	会員	3月分配分金	1,236,408	
		臨時雇賃金	3月分臨時雇賃金	58,163	
		東八田自治会	3月分賃借料	16,000	
		平川ガス有限会社 他1件	3月分 材料費等	103,339	
		日本年金機構	3月分 事業主社会保険料等	173,573	
		福岡労働局	労働保険精算不足分	1,018	
		新行橋病院	健康診断料	11,882	
					＜未払金計＞
	預り金	包括的契約 27件	3月分会員業務委託料等	247,213	
		役職員他	源泉所得税他	238,337	
				＜預り金計＞	485,550
	前受金	会費 169件	正会員会費	399,500	
					＜前受金計＞
流動負債合計				2,485,433	
負債合計				2,485,433	
正味財産				19,644,110	