

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	6,156,893	10,647,368	△ 4,490,475
未収金	8,851,784	6,716,987	2,134,797
前払金	204,765	204,765	0
流動資産合計	15,213,442	17,569,120	△ 2,355,678
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,318,189	5,433,157	1,885,032
財政運営資金積立資産	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	10,818,189	8,933,157	1,885,032
(2) その他固定資産			
車両運搬具	358,280	2,507,945	△ 2,149,665
什器備品	1,729,126	1,464,493	264,633
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	26,110	26,110	0
その他固定資産合計	2,263,484	4,148,516	△ 1,885,032
固定資産合計	13,081,673	13,081,673	0
資産合計	28,295,115	30,650,793	△ 2,355,678
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,935,468	9,193,614	△ 1,258,146
前受金	18,000	96,772	△ 78,772
預り金	966,527	205,273	761,254
流動負債合計	8,919,995	9,495,659	△ 575,664
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,919,995	9,495,659	△ 575,664
III 正味財産の部			
一般正味財産	19,375,120	21,155,134	△ 1,780,014
(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)	(10,818,189)	(8,933,157)	(1,885,032)
正味財産合計	19,375,120	21,155,134	△ 1,780,014
負債及び正味財産合計	28,295,115	30,650,793	△ 2,355,678

令和7年度 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			
受託事業収益	0	132,472,725	△132,472,725
受取配分金	0	109,220,555	△109,220,555
受取材料費等	0	10,179,634	△10,179,634
受取事務費	0	13,072,536	△13,072,536
包括的契約に係る収益	23,848,529	0	23,848,529
受取センター業務委託料	12,976,901	0	12,976,901
受取材料費等	10,871,628	0	10,871,628
労働者派遣事業等受託収益	1,657,119	1,753,919	△96,800
労働者派遣事業等受託収益	1,657,119	1,753,919	△96,800
受取会費	474,000	446,000	28,000
正会員受取会費	474,000	446,000	28,000
受取補助金等	25,600,000	25,600,000	0
受取連合交付金	12,800,000	12,800,000	0
受取市町村補助金	12,800,000	12,800,000	0
特定資産運用益	22,327	1,118	21,209
特定資産受取利息	22,327	1,118	21,209
雑収益	35,738	38,414	△2,676
受取利息	25,786	8,272	17,514
雑収益	9,952	30,142	△20,190
経常収益計	51,637,713	160,312,176	△108,674,463
(2) 経常費用			
事業費	50,695,452	160,243,637	△109,548,185
支払配分金	0	109,220,555	△109,220,555
支払材料費等	0	10,458,886	△10,458,886
支払材料費等(包括的契約)	10,731,489	0	10,731,489
給料手当	19,783,027	19,055,457	727,570
法定福利費	3,574,233	3,402,103	172,130
退職給付費用	1,812,412	1,724,756	87,656
福利厚生費	50,016	36,361	13,655
役員等旅費交通費	0	17,000	△17,000
旅費交通費	79,260	81,512	△2,252
通信運搬費	715,775	743,496	△27,721
減価償却費	2,658,899	2,141,867	517,032
什器備品費	163,750	349,690	△185,940

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	864,480	1,361,550	△497,070
修繕費	16,500	180,796	△164,296
印刷製本費	149,776	254,815	△105,039
会議費	53,436	68,425	△14,989
光熱水料費	236,439	253,883	△17,444
賃借料	1,580,330	1,771,446	△191,116
保険料	1,118,060	1,089,830	28,230
諸謝金	2,960,694	2,964,528	△3,834
租税公課	119,800	2,331,828	△2,212,028
委託費	3,505,729	2,509,583	996,146
研修費	263,670	0	263,670
支払手数料	237,677	200,100	37,577
雑費	20,000	25,170	△5,170
管理費	2,722,275	2,711,869	10,406
役員報酬	785,400	769,200	16,200
給料手当	570,580	574,722	△4,142
法定福利費	89,990	86,306	3,684
退職給付費用	52,868	48,004	4,864
福利厚生費	1,214	568	646
会議費	109,523	119,082	△9,559
役員等旅費交通費	123,500	115,300	8,200
旅費交通費	5,524	12,530	△7,006
通信運搬費	54,330	45,171	9,159
減価償却費	23,833	23,833	0
消耗品費	21,491	46,948	△25,457
印刷製本費	83,369	82,940	429
光熱水料費	5,980	6,411	△431
賃借料	44,095	44,743	△648
保険料	108,810	107,360	1,450
租税公課	21,000	143,172	△122,172
支払負担金	262,000	237,000	25,000
委託費	181,064	161,990	19,074
支払手数料	10,194	10,024	170
雑費	167,510	76,565	90,945
経常費用計	53,417,727	162,955,506	△109,537,779
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,780,014	△2,643,330	863,316
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△1,780,014	△2,643,330	863,316
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

科 目	当年度	前年度	増 減
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	47,701	△47,701
車両運搬具除却損	0	1	△1
什器備品除却損	0	47,700	△47,700
經常外費用計	0	47,701	△47,701
当期經常外増減額	0	△47,701	47,701
当期一般正味財産増減額	△1,780,014	△2,691,031	911,017
一般正味財産期首残高	21,155,134	23,846,165	△2,691,031
一般正味財産期末残高	19,375,120	21,155,134	△1,780,014
Ⅱ 正味財産期末残高	19,375,120	21,155,134	△1,780,014

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

有形固定資産について、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. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
減価償却引当資産	5,433,157	2,682,732	797,700	7,318,189
財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
合 計	8,933,157	2,682,732	797,700	10,818,189

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)
特定資産				
減価償却引当資産	7,318,189	(0)	(7,318,189)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	10,818,189	(0)	(10,818,189)	(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
車両運搬具	8,560,330	8,202,050	358,280
什器備品	7,502,484	5,773,358	1,729,126
合 計	16,062,814	13,975,408	2,087,406

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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	12,800,000	12,800,000	-	-
運営費補助事業	(補助事業者) (公社)鹿児島県シルバー人材センター	-	5,339,000	5,339,000	-	-
高齢者活用・現役世代 雇用サポート事業	連合会	-	7,461,000	7,461,000	-	-
日置市補助金	日置市	-	12,800,000	12,800,000	-	-
合 計		-	25,600,000	25,600,000	-	

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	5,433,157	2,682,732	797,700	7,318,189
	財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
	特定資産計	8,933,157	2,682,732	797,700	10,818,189

2. 引当金の明細

該当なし

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	〈普通預金〉 鹿児島銀行 伊集院支店	シルバー人材センター事業における運転資金	2,922,450	
	鹿児島銀行 伊集院支店	法人管理における運転資金	2,573,751	
	〈郵便振替口座〉 ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業における運転資金 〈現金預金計〉	660,692 6,156,893	
未収金	包括的契約 47件	3月分センター業務委託料等	7,634,673	
	労働者派遣事業受託収益 伊集院税務署	3月分派遣事業手数料 消費税・地方消費税還付金 〈未収金計〉	163,211 1,053,900 8,851,784	
前払金	(株)全福サービス	令和8年度役員賠償責任保険料	35,000	
	(株)全福サービス	令和8年度情報漏えい保険料	73,810	
	(株)トヨタレンタリース鹿児島	4月分軽ダンプリース料	13,455	
	表示灯(株)	モニター広告料 〈前払金計〉	82,500 204,765	
流動資産合計			15,213,442	
(固定資産)				
特定資産	減価償却積立資産	鹿児島銀行 伊集院支店	資産取得資金として管理されている預金	7,061,723
		鹿児島銀行 伊集院支店	資産取得資金として管理されている預金	256,466
	財政運営資金積立資産	鹿児島銀行 伊集院支店	事業運転資金の積立資産として管理 〈特定資産計〉	3,500,000 10,818,189
その他 固定資産	車両運搬具	車両(塵芥車他) 3台	公益目的事業に使用する車両(公益目的保有財産)	358,280
	什器備品	管理機他16台	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	1,665,568
		エアコン2台	法人管理として使用	63,558
	電話加入権	2回線	公益目的事業に使用(公益目的保有財産)	149,968
預託金	自動車リサイクル料金3台	公益目的事業で使用している車両の預託金(公益目的保有財産) 〈その他固定資産計〉	26,110 2,263,484	
固定資産合計			13,081,673	
資産合計			28,295,115	
(流動負債)				
未払金	会員134名	3月分会員業務委託料等	6,605,820	
	(株)久保石油他3件	3月分材料費等	331,281	
	職員2名	3月分賃金・時間外手当	240,140	
	日本年金機構 他2件	3月分事業主負担社会保険料等	297,039	
	NRI社会情報システム他16件	公益目的事業及び管理目的の業務に要した費用 〈未払金計〉	461,188 7,935,468	
前受金	会員9名	令和8年度正会員会費 〈前受金計〉	18,000 18,000	
預り金	職員	職員からの源泉所得税・住民税	147,122	
	発注者	コンビニ収納手数料	17,019	
	包括的契約18件	3月分会員業務委託料等 〈預り金計〉	802,386 966,527	
流動負債合計			8,919,995	
負債合計			8,919,995	
正味財産			19,375,120	