

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	38,147,703	40,042,878	△ 1,895,175
未収金	2,777,163	18,420,917	△ 15,643,754
立替金	1,512,911	0	1,512,911
前払金	422,422	406,154	16,268
貸倒引当金	△ 22,000	△ 59,000	37,000
流動資産合計	42,838,199	58,810,949	△ 15,972,750
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	6,247,999	5,247,999	1,000,000
特定資産合計	6,247,999	5,247,999	1,000,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	7	95,305	△ 95,298
什器備品	1,218,922	1,549,662	△ 330,740
電話加入権	592,304	592,304	0
預託金	54,510	63,290	△ 8,780
その他固定資産合計	1,865,743	2,300,561	△ 434,818
固定資産合計	8,113,742	7,548,560	565,182
資産合計	50,951,941	66,359,509	△ 15,407,568
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	582,372	16,103,777	△ 15,521,405
前受金	1,579,116	1,109,090	470,026
預り金	1,887,300	331,795	1,555,505
流動負債合計	4,048,788	17,544,662	△ 13,495,874
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,048,788	17,544,662	△ 13,495,874
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	46,903,153	48,814,847	△ 1,911,694
(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)	(6,247,999)	(5,247,999)	(1,000,000)
正味財産合計	46,903,153	48,814,847	△ 1,911,694
負債及び正味財産合計	50,951,941	66,359,509	△ 15,407,568

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	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	37,534,118	613,585	38,147,703
未収金	2,777,163	0	2,777,163
立替金	1,512,911	0	1,512,911
前払金	298,522	123,900	422,422
貸倒引当金	△ 22,000	0	△ 22,000
流動資産合計	42,100,714	737,485	42,838,199
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	6,247,999	0	6,247,999
特定資産合計	6,247,999	0	6,247,999
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	7	0	7
什器備品	1,218,921	1	1,218,922
電話加入権	533,074	59,230	592,304
預託金	54,510	0	54,510
その他固定資産合計	1,806,512	59,231	1,865,743
固定資産合計	8,054,511	59,231	8,113,742
資産合計	50,155,225	796,716	50,951,941
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	520,392	61,980	582,372
前受金	1,168,116	411,000	1,579,116
預り金	1,884,748	2,552	1,887,300
流動負債合計	3,573,256	475,532	4,048,788
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,573,256	475,532	4,048,788
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	46,581,969	321,184	46,903,153
(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)	(6,247,999)	(0)	(6,247,999)
正味財産合計	46,581,969	321,184	46,903,153
負債及び正味財産合計	50,155,225	796,716	50,951,941

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	223,892,368	△ 223,892,368
受取配分金	0	186,743,850	△ 186,743,850
受取材料費等	0	13,388,644	△ 13,388,644
受取事務費	0	23,759,874	△ 23,759,874
包括的契約に係る収益	36,903,649	0	36,903,649
受取センター業務委託料	26,075,776	0	26,075,776
受取材料費等	10,827,873	0	10,827,873
労働者派遣事業等受託収益	1,898,195	1,715,584	182,611
労働者派遣事業等受託収益	1,898,195	1,715,584	182,611
受取会費	1,222,000	1,210,000	12,000
正会員受取会費	1,222,000	1,210,000	12,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	90,771	32,517	58,254
受取利息	46,208	18,996	27,212
雑収益	7,563	13,521	△ 5,958
貸倒引当金戻入収益	37,000	0	37,000
経常収益計	64,114,615	250,850,469	△ 186,735,854
(2) 経常費用			
事業費	60,769,548	247,400,664	△ 186,631,116
支払配分金	0	186,743,850	△ 186,743,850
支払材料費等	0	12,159,081	△ 12,159,081
支払材料費等（包括的契約）	9,269,751	0	9,269,751
給料手当	24,867,585	24,561,082	306,503
臨時雇賃金	1,962,830	1,819,514	143,316
法定福利費	4,053,069	4,009,955	43,114
退職給付費用	2,078,910	2,062,170	16,740
福利厚生費	98,532	110,963	△ 12,431
会議費	10,198	14,137	△ 3,939
旅費交通費	213,010	146,025	66,985
通信運搬費	1,596,339	1,454,483	141,856
減価償却費	512,571	1,069,761	△ 557,190
什器備品費	0	31,900	△ 31,900
消耗品費	1,321,507	1,188,922	132,585
修繕費	563,816	590,604	△ 26,788
印刷製本費	194,130	217,430	△ 23,300
光熱水料費	591,325	576,226	15,099
賃借料	1,564,004	1,299,294	264,710
保険料	2,244,483	2,230,787	13,696
諸謝金	20,000	20,000	0
租税公課	6,208,900	3,680,050	2,528,850
支払負担金	29,000	23,000	6,000
組織活動助成費	612,813	696,858	△ 84,045
委託費	2,424,913	2,392,947	31,966
教材費	10,230	16,500	△ 6,270
支払手数料	267,450	239,027	28,423
貸倒引当金繰入額	0	23,000	△ 23,000
雑費	54,182	23,098	31,084

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
管理費	5,158,714	4,636,955	521,759
役員報酬	795,000	600,000	195,000
給料手当	1,846,800	1,848,000	△ 1,200
法定福利費	299,928	291,667	8,261
退職給付費用	192,600	189,900	2,700
福利厚生費	8,497	8,738	△ 241
会議費	188,665	36,110	152,555
役員等旅費交通費	302,504	240,910	61,594
通信運搬費	151,798	119,512	32,286
消耗品費	18,333	24,020	△ 5,687
印刷製本費	163,900	128,700	35,200
光熱水料費	45,710	43,654	2,056
賃借料	91,486	94,316	△ 2,830
保険料	109,521	109,494	27
租税公課	10,700	1,400	9,300
支払負担金	310,600	279,600	31,000
委託費	620,813	618,635	2,178
支払手数料	1,859	2,299	△ 440
経常費用計	65,928,262	252,037,619	△ 186,109,357
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,813,647	△ 1,187,150	△ 626,497
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	△ 1,813,647	△ 1,187,150	△ 626,497
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	11,219	0	11,219
車輛運搬具売却益	11,219	0	11,219
経常外収益計	11,219	0	11,219
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	109,266	58,520	50,746
什器備品除却損	109,266	58,520	50,746
経常外費用計	109,266	58,520	50,746
当期経常外増減額	△ 98,047	△ 58,520	△ 39,527
当期一般正味財産増減額	△ 1,911,694	△ 1,245,670	△ 666,024
一般正味財産期首残高	48,814,847	50,060,517	△ 1,245,670
一般正味財産期末残高	46,903,153	48,814,847	△ 1,911,694
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	46,903,153	48,814,847	△ 1,911,694

正味財産増減計算書内訳表

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	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
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	0	0	0	0
包括的契約に係る収益	32,389,649	32,389,649	4,514,000	36,903,649
受取センター業務委託料	21,561,776	21,561,776	4,514,000	26,075,776
受取材料費等	10,827,873	10,827,873	0	10,827,873
労働者派遣事業等受託収益	1,898,195	1,898,195	0	1,898,195
労働者派遣事業等受託収益	1,898,195	1,898,195	0	1,898,195
受取会費	611,000	611,000	611,000	1,222,000
正会員受取会費	611,000	611,000	611,000	1,222,000
受取補助金等	24,000,000	24,000,000	0	24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000
雑収益	90,771	90,771	0	90,771
受取利息	46,208	46,208	0	46,208
雑収益	7,563	7,563	0	7,563
貸倒引当金戻入収益	37,000	37,000	0	37,000
経常収益計	58,989,615	58,989,615	5,125,000	64,114,615
(2) 経常費用				
事業費	60,769,548	60,769,548	0	60,769,548
支払材料費等(包括的契約)	9,269,751	9,269,751	0	9,269,751
給料手当	24,867,585	24,867,585	0	24,867,585
臨時雇賃金	1,962,830	1,962,830	0	1,962,830
法定福利費	4,053,069	4,053,069	0	4,053,069
退職給付費用	2,078,910	2,078,910	0	2,078,910
福利厚生費	98,532	98,532	0	98,532
会議費	10,198	10,198	0	10,198
旅費交通費	213,010	213,010	0	213,010
通信運搬費	1,596,339	1,596,339	0	1,596,339
減価償却費	512,571	512,571	0	512,571
消耗品費	1,321,507	1,321,507	0	1,321,507
修繕費	563,816	563,816	0	563,816
印刷製本費	194,130	194,130	0	194,130
光熱水料費	591,325	591,325	0	591,325
賃借料	1,564,004	1,564,004	0	1,564,004
保険料	2,244,483	2,244,483	0	2,244,483
諸謝金	20,000	20,000	0	20,000
租税公課	6,208,900	6,208,900	0	6,208,900
支払負担金	29,000	29,000	0	29,000
組織活動助成費	612,813	612,813	0	612,813
委託費	2,424,913	2,424,913	0	2,424,913
教材費	10,230	10,230	0	10,230
支払手数料	267,450	267,450	0	267,450
雑費	54,182	54,182	0	54,182

正味財産増減計算書内訳表

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	合計
	シルバー人材センター事業	小計		
管理費	0	0	5,158,714	5,158,714
役員報酬	0	0	795,000	795,000
給料手当	0	0	1,846,800	1,846,800
法定福利費	0	0	299,928	299,928
退職給付費用	0	0	192,600	192,600
福利厚生費	0	0	8,497	8,497
会議費	0	0	188,665	188,665
役員等旅費交通費	0	0	302,504	302,504
通信運搬費	0	0	151,798	151,798
消耗品費	0	0	18,333	18,333
印刷製本費	0	0	163,900	163,900
光熱水料費	0	0	45,710	45,710
賃借料	0	0	91,486	91,486
保険料	0	0	109,521	109,521
租税公課	0	0	10,700	10,700
支払負担金	0	0	310,600	310,600
委託費	0	0	620,813	620,813
支払手数料	0	0	1,859	1,859
経常費用計	60,769,548	60,769,548	5,158,714	65,928,262
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,779,933	△ 1,779,933	△ 33,714	△ 1,813,647
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	△ 1,779,933	△ 1,779,933	△ 33,714	△ 1,813,647
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	11,219	11,219	0	11,219
車輛運搬具売却益	11,219	11,219	0	11,219
経常外収益計	11,219	11,219	0	11,219
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	109,266	109,266	0	109,266
什器備品除却損	109,266	109,266	0	109,266
経常外費用計	109,266	109,266	0	109,266
当期経常外増減額	△ 98,047	△ 98,047	0	△ 98,047
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,877,980	△ 1,877,980	△ 33,714	△ 1,911,694
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,877,980	△ 1,877,980	△ 33,714	△ 1,911,694
一般正味財産期首残高	48,459,949	48,459,949	354,898	48,814,847
一般正味財産期末残高	46,581,969	46,581,969	321,184	46,903,153
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	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	46,581,969	46,581,969	321,184	46,903,153

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

車輛運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収金の貸倒損失に備えるため、法定繰入率により算出した額を計上しているほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 特定資産の増減及びその残高

(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	5,247,999	1,000,000	0	6,247,999
合 計	5,247,999	1,000,000	0	6,247,999

3 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 輛 運 搬 具	7,731,768	7,731,761	7
什 器 備 品	3,287,408	2,068,486	1,218,922
合 計	11,019,176	9,800,247	1,218,929

4 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	貸借対照上の記載区分
運営補助金 (厚生労働省)	大分県シルバー人材センター連合会	0	12,000,000	12,000,000	0	-
運営補助金 (市)	豊後大野市	0	6,621,000	6,621,000	0	-
	竹 田 市	0	5,379,000	5,379,000	0	
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	

< 附属明細書 >

- 1 特定資産の増減及びその残高
財務諸表に対する注記2に記載のため省略する。

- 2 引当金の明細

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	戻入	
貸 倒 引 当 金	59,000	0	0	37,000	22,000
合 計	59,000	0	0	37,000	22,000

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			
		本所 (小 口)	事業資金として	50,000	
		竹田支所 (小 口)	事業資金として	50,000	
		豊後大野支所 (業 務)	事業資金として	80,000	
		竹田支所 (業 務)	事業資金として	80,179	
		普通預金			
		九州労働金庫 三重支店	事業資金として	10,074,652	
		九州労働金庫 竹田支店	事業資金として	8,374,091	
		大分銀行 三重支店	事業資金として	9,824,253	
		大分銀行 竹田支店	事業資金として	6,617,417	
		ゆうちょ銀行 竹田駅前支店	事業資金として	19	
		振替口座		2,997,092	
		<現金預金計>			38,147,703
		未収金	センター業務委託料	3月迄豊後大野支所	643,699
				3月迄竹田支所	715,490
			材料費等(センター受取分)	3月迄豊後大野支所	142,260
				3月迄竹田支所	792,188
	旧契約分		3月迄豊後大野支所	55,238	
			3月迄竹田支所	74,300	
	派遣委託費	2、3月分	353,988		
	<未収金計>			2,777,163	
	立替金	職員	職員源泉所得税	163,137	
		会員	支払済会員業務委託料のうち発注者未回収分	1,349,774	
			1,512,911		
前払金	全福サービス	次年度役員賠償保険金	109,000		
		次年度個人情報保険金	81,190		
	大分県	次年度竹田事務所家屋賃借料(1年間分)	199,500		
		次年度竹田事務所土地賃借料(1年間分)	15,090		
	大分労働局	労働保険繰越	762		
	ここからプラス	次年度総会会場使用料・会議室使用料	16,880		
<前払金計>			422,422		
貸倒引当金	未収金に対するもの	債権の貸し倒れによる損失に備えるため	△ 22,000		
<貸倒引当金計>			△ 22,000		
流動資産合計			42,838,199		
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産			
		普通預金			
	九州労働金庫 三重支店	その他固定資産の引当資産として管理している	6,247,999		
	<特定資産計>			6,247,999	
	その他固定資産	車輛運搬具	軽ワゴン 2台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	2
			軽乗用車 5台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	5
		什器備品	ソファ(本所支所各1セット)	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している共有財産である	1
			エアコン2台(豊後大野支所)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	780,543
			発電機(支所3台)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	3
			ワイヤレスアンブ	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	1
			ノートパソコン 2台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	87,264
			デスクトップパソコン 1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	167,246
			自走式草刈機 1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	183,864
		電話加入権	6回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している共有財産である	592,304
			9台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	54,510
		<その他固定資産計>			1,865,743
		固定資産合計			8,113,742
		資 産 合 計			50,951,941

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	
(流動負債)	未払金	会員（豊後大野支所）	3月分 役員旅費	41,800
		会員（竹田支所）	3月分 役員旅費	20,180
		事業主支払（豊後大野支所）	3月分 材料費	138,424
		事業主支払（竹田支所）	3月分 材料費	13,048
		日本年金機構等	3月分健康保険料・厚生年金保険料等 事業主負担	256,506
		全国シルバー人材センター企業年金基金	3月分企業年金基金 事業主負担	45,630
		大分労働局	一般拠出金・雇用保険	1,632
		トヨタファイナンス株式会社	ガソリン代	54,951
		株式会社すみれ他	事務用品	10,201
		<未払金計>		
	預り金	三重税務署	税理士所得税	2,552
		職員	3月分健康保険料 個人負担	95,798
		職員	3月分厚生年金保険料等 個人負担	154,634
		職員	3月分企業年金基金 個人負担	16,900
		職員	3月分雇用保険料 個人負担	1,770
		役員	書類発行手数料	300
		会員	3月分会員業務委託料回収済み未払分	1,615,346
		<預り金計>		
	前受金	発注者	次年度作業予定分	757,116
		会員	正会員次年度年会費（274名分）	822,000
<前受金計>			1,579,116	
流動負債合計			4,048,788	
(固定負債)				
固定負債合計				
負 債 合 計			4,048,788	
正 味 財 産			46,903,153	
負債及び正味財産合計			50,951,941	