

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	261,221	103,019	158,202
普通預金	35,534,695	38,552,786	△ 3,018,091
未収金	8,188,862	18,995,455	△ 10,806,593
仮払金	19,610		19,610
立替金	127,464	0	127,464
前払金	115,000	105,000	10,000
立替金(会員業務委託料)	842,319	0	842,319
流動資産合計	45,089,171	57,756,260	△ 12,667,089
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	2,000,000	6,293,996	△ 4,293,996
減価償却引当資産	7,697,520	9,197,150	△ 1,499,630
20周年記念事業積立資産	2,500,000	1,500,000	1,000,000
特定資産合計	12,197,520	16,991,146	△ 4,793,626
(2)その他固定資産			
建物附属設備	3,860,210	3,790,538	69,672
車輛運搬具	11	11	0
什器備品	1,250,228	1,124,198	126,030
電話加入権	246,994	246,994	0
預託金	82,800	82,800	0
その他固定資産合計	5,440,243	5,244,541	195,702
固定資産合計	17,637,763	22,235,687	△ 4,597,924
資産合計	62,726,934	79,991,947	△ 17,265,013
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	3,722,685	20,770,181	△ 17,047,496
預り金	200,620	186,501	14,119
仮受金	61,099	22,376	38,723
預り金(会員業務委託料)	355,689	0	355,689
賞与引当金	3,450,000	3,767,000	△ 317,000
流動負債合計	7,790,093	24,746,058	△ 16,955,965
2.固定負債			
退職給付引当金	2,000,000	6,293,996	△ 4,293,996
固定負債合計	2,000,000	6,293,996	△ 4,293,996
負債合計	9,790,093	31,040,054	△ 21,249,961
III 正味財産の部			
1.一般正味財産	52,936,841	48,951,893	3,984,948
(うち特定資産への充当額)	(8,697,520)	(10,697,150)	(△ 1,999,630)
正味財産合計	52,936,841	48,951,893	3,984,948
負債及び正味財産合計	62,726,934	79,991,947	△ 17,265,013

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	4,990,048	226,430,885	△ 221,440,837
受取配分金	4,397,594	183,259,287	△ 178,861,693
受取材料費等	47,540	21,186,297	△ 21,138,757
受取事務費	544,914	21,985,301	△ 21,440,387
包括的契約に係る収益	41,962,228	0	41,962,228
受取センター業務委託料	21,748,835	0	21,748,835
受取材料費等（包括的契約）	20,213,393	0	20,213,393
労働者派遣事業等受託収益	7,732,958	6,788,516	944,442
労働者派遣事業等受託収益	7,732,958	6,788,516	944,442
有料職業紹介事業受託収益	121,681	0	121,681
有料職業紹介事業受託収益	121,681	0	121,681
受取会費	1,650,000	1,664,500	△ 14,500
正会員受取会費	1,650,000	1,664,500	△ 14,500
受取補助金等	52,922,768	45,040,000	7,882,768
受取連合交付金	26,337,000	22,520,000	3,817,000
受取市補助金	26,552,768	22,520,000	4,032,768
シア就業支援プログラム受託事業収益	33,000	0	33,000
受取寄附金	330,000	405,000	△ 75,000
受取寄附金	330,000	405,000	△ 75,000
特定資産運用益	13,401	299	13,102
特定資産受取利息	13,401	299	13,102
雑収益	129,012	132,811	△ 3,799
雑収益	129,012	132,811	△ 3,799
経常収益計	109,852,096	280,462,011	△ 170,609,915
(2) 経常費用			
事業費	102,701,525	280,830,954	△ 178,129,429
支払配分金	4,397,594	183,259,287	△ 178,861,693
支払材料費等	28,920	18,759,818	△ 18,730,898
支払材料費等（包括的契約）	17,994,087	0	17,994,087
給料手当	35,663,849	32,114,501	3,549,348
臨時雇賃金	2,374,033	1,646,667	727,366
法定福利費	6,081,780	5,637,895	443,885
退職給付費用	4,900,384	4,767,737	132,647
福利厚生費	405,918	385,576	20,342
会議費	121,738	214,871	△ 93,133
旅費交通費	109,020	163,970	△ 54,950
通信運搬費	2,909,568	2,970,382	△ 60,814
減価償却費	1,172,338	914,421	257,917
什器備品費	115,066	149,527	△ 34,461
消耗品費	1,554,717	1,749,923	△ 195,206
修繕費	273,715	329,551	△ 55,836
印刷製本費	915,160	1,173,636	△ 258,476
光熱水料費	1,922,154	1,941,975	△ 19,821
賃借料	4,252,366	4,455,383	△ 203,017

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
保険料	3,724,438	3,561,510	162,928
諸謝金	328,552	163,430	165,122
租税公課	1,420,416	5,303,160	△ 3,882,744
支払負担金	1,130,810	1,056,356	74,454
委託費	7,285,184	6,154,320	1,130,864
貸倒損失	42,076	0	42,076
賞与引当金繰入額	3,416,000	3,729,000	△ 313,000
雑費	161,642	228,058	△ 66,416
管理費	3,165,623	2,984,667	180,956
役員報酬	420,000	420,000	0
給料手当	360,241	308,293	51,948
臨時雇賃金	23,981	16,631	7,350
法定福利費	61,433	56,951	4,482
退職給付費用	49,496	48,158	1,338
福利厚生費	4,098	3,892	206
会議費	48,580	46,219	2,361
役員等旅費交通費	1,016,000	1,031,000	△ 15,000
通信運搬費	37,164	33,583	3,581
減価償却費	74,830	58,367	16,463
什器備品費	2,349	3,052	△ 703
消耗品費	17,665	23,366	△ 5,701
修繕費	4,025	3,783	242
印刷製本費	110,065	116,075	△ 6,010
光熱水料費	39,232	39,632	△ 400
賃借料	112,392	106,635	5,757
保険料	133,892	62,280	71,612
租税公課	25,484	35,420	△ 9,936
支払負担金	372,500	318,000	54,500
委託費	135,532	111,470	24,062
支払手数料	80,381	99,615	△ 19,234
賞与引当金繰入額	34,000	38,000	△ 4,000
雑費	2,283	4,245	△ 1,962
経常費用計	105,867,148	283,815,621	△ 177,948,473
評価損益等調整前当期経常増減額	3,984,948	△ 3,353,610	7,338,558
当期経常増減額	3,984,948	△ 3,353,610	7,338,558
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	3,984,948	△ 3,353,610	7,338,558
一般正味財産期首残高	48,951,893	52,305,503	△ 3,353,610
一般正味財産期末残高	52,936,841	48,951,893	3,984,948
Ⅲ 正味財産期末残高	52,936,841	48,951,893	3,984,948

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
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	4,962,048	28,000	4,990,048
受取配分金	4,397,594	0	4,397,594
受取材料費等	47,540	0	47,540
受取事務費	516,914	28,000	544,914
包括的契約に係る収益	39,662,006	2,300,222	41,962,228
受取センター業務委託料	19,448,613	2,300,222	21,748,835
受取材料費等（包括的契約）	20,213,393	0	20,213,393
労働者派遣事業等受託収益	7,732,958	0	7,732,958
労働者派遣事業等受託収益	7,732,958	0	7,732,958
有料職業紹介事業受託収益	121,681	0	121,681
有料職業紹介事業受託収益	121,681	0	121,681
受取会費	826,000	824,000	1,650,000
正会員受取会費	826,000	824,000	1,650,000
受取補助金等	52,922,768	0	52,922,768
受取連合交付金	26,337,000	0	26,337,000
受取市補助金	26,552,768	0	26,552,768
シニア就業支援プログラム受託事業収益	33,000	0	33,000
受取寄附金	330,000	0	330,000
受取寄附金	330,000	0	330,000
特定資産運用益	0	13,401	13,401
特定資産受取利息	0	13,401	13,401
雑収益	129,012	0	129,012
雑収益	129,012	0	129,012
経常収益計	106,686,473	3,165,623	109,852,096
(2) 経常費用			
事業費	102,701,525	0	102,701,525
支払配分金	4,397,594	0	4,397,594
支払材料費等	28,920	0	28,920
支払材料費等（包括的契約）	17,994,087	0	17,994,087
給料手当	35,663,849	0	35,663,849
臨時雇賃金	2,374,033	0	2,374,033
法定福利費	6,081,780	0	6,081,780
退職給付費用	4,900,384	0	4,900,384
福利厚生費	405,918	0	405,918
会議費	121,738	0	121,738
旅費交通費	109,020	0	109,020
通信運搬費	2,909,568	0	2,909,568
減価償却費	1,172,338	0	1,172,338
什器備品費	115,066	0	115,066
消耗品費	1,554,717	0	1,554,717
修繕費	273,715	0	273,715
印刷製本費	915,160	0	915,160
光熱水料費	1,922,154	0	1,922,154

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
賃借料	4,252,366	0	4,252,366
保険料	3,724,438	0	3,724,438
諸謝金	328,552	0	328,552
租税公課	1,420,416	0	1,420,416
支払負担金	1,130,810	0	1,130,810
委託費	7,285,184	0	7,285,184
貸倒損失	42,076	0	42,076
賞与引当金繰入額	3,416,000	0	3,416,000
雑費	161,642	0	161,642
管理費	0	3,165,623	3,165,623
役員報酬	0	420,000	420,000
給料手当	0	360,241	360,241
臨時雇賃金	0	23,981	23,981
法定福利費	0	61,433	61,433
退職給付費用	0	49,496	49,496
福利厚生費	0	4,098	4,098
会議費	0	48,580	48,580
役員等旅費交通費	0	1,016,000	1,016,000
通信運搬費	0	37,164	37,164
減価償却費	0	74,830	74,830
什器備品費	0	2,349	2,349
消耗品費	0	17,665	17,665
修繕費	0	4,025	4,025
印刷製本費	0	110,065	110,065
光熱水料費	0	39,232	39,232
賃借料	0	112,392	112,392
保険料	0	133,892	133,892
租税公課	0	25,484	25,484
支払負担金	0	372,500	372,500
委託費	0	135,532	135,532
支払手数料	0	80,381	80,381
賞与引当金繰入額	0	34,000	34,000
雑費	0	2,283	2,283
経常費用計	102,701,525	3,165,623	105,867,148
評価損益等調整前当期経常増減額	3,984,948	0	3,984,948
当期経常増減額	3,984,948	0	3,984,948
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	3,984,948	0	3,984,948
一般正味財産期首残高	40,766,859	8,185,034	48,951,893
一般正味財産期末残高	44,751,807	8,185,034	52,936,841
Ⅲ 正味財産期末残高	44,751,807	8,185,034	52,936,841

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2. 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、定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく要支給額に相当する金額から中小企業退職共済給付額を控除した金額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 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。

3. 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	6,293,996	2,000,000	6,293,996	2,000,000
減価償却引当資産	9,197,150	7,697,520	9,197,150	7,697,520
20周年記念事業積立資産	1,500,000	1,000,000	0	2,500,000
合 計	16,991,146	10,697,520	15,491,146	12,197,520

4. 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)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	2,000,000	0	0	(2,000,000)
減価償却引当資産	7,697,520	0	(7,697,520)	0
20周年記念事業積立資産	2,500,000	0	(1,000,000)	0
合 計	12,197,520	0	(8,697,520)	(2,000,000)

5. 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
建物附属設備	8,703,746	4,843,536	3,860,210
車輛運搬具	13,677,566	13,677,555	11
什器備品	8,613,318	7,363,090	1,250,228
合 計	30,994,630	25,884,181	5,110,449

6. 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						
運営補助金	厚生労働省	0	26,337,000	26,337,000	0	-
運営補助金	射水市	0	26,552,768	26,552,768	0	-
合 計		0	52,889,768	52,889,768	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	退職給付引当資産	6,293,996	2,000,000	6,293,996	2,000,000
	減価償却引当資産	9,197,150	7,697,520	9,197,150	7,697,520
	20周年記念事業積立資産	1,500,000	1,000,000	0	2,500,000
	特定資産計	16,991,146	10,697,520	15,491,146	12,197,520

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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,767,000	3,450,000	3,767,000	0	3,450,000
退職給付引当金	6,293,996	2,000,000	6,293,996	0	2,000,000

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	手元保管	運転資金	261,221
	預金	普通預金 北陸銀行小杉支店	運転資金	27,584,713
		普通預金 いみず野農協大門支店	運転資金	7,949,982
	未収金	民間事業所等受注先等	シルバー人材センター事業に係る配分金等の未収金等	8,188,862
	仮払金		R8年度業者支払	19,610
	立替金		R8年度新聞折込チラシ作成料等	127,464
	前払金	1件	R8年度役員賠償保険料等	115,000
	立替金(会員業務委託料)		支払済の会員業務委託料未回収分	842,319
流動資産合計				45,089,171
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている資産	2,000,000
	減価償却引当資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	資産取得資金として管理されている資産	7,697,520
	20周年記念事業積立資産	定期預金 北陸銀行小杉支店	法人管理、及び公益目的事業の積立資産であり、記念事業資金として使用	2,500,000
その他 固定資産	建物附属設備	空調設備	公益目的事業、及び法人管理に使用	3,860,210
	車輛運搬具	車輛11台	公益目的事業、及び法人管理に使用	11
	什器備品	デジタル印刷機等21点	公益目的事業、及び法人管理に使用	1,250,228
	電話加入権	3本	公益目的事業、及び法人管理に使用	246,994
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的事業、及び法人管理に使用	82,800
固定資産合計				17,637,763
資産合計				62,726,934
(流動負債)				
	未払金	配分金等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払額等	3,722,685
	預り金	職員住民税等	職員からの源泉所得税、社会保険料等の預り金	200,620
	仮受金	手数料等	ｺﾝﾍﾞﾆｴﾝｽﾄｱ回収手数料（ﾘｰｽ会社へ支払）等	61,099
	預り金(会員業務委託料)		未払の会員業務委託料回収分	355,689
	賞与引当金	職員に対するもの	令和8年6月賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	3,450,000
流動負債合計				7,790,093
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	2,000,000
固定負債合計				2,000,000
負債合計				9,790,093
正味財産				52,936,841