

## 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	254,319,789	249,656,361	4,663,428
受取配分金	196,881,209	193,355,942	3,525,267
受取材料費等	29,500,355	29,073,768	426,587
受取事務費	27,938,225	27,226,651	711,574
労働者派遣事業等受託収益	8,050,850	7,084,110	966,740
労働者派遣事業等受託収益	8,050,850	7,084,110	966,740
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	110,000	△ 110,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	110,000	△ 110,000
受取会費	1,346,800	1,241,200	105,600
正会員受取会費	1,240,800	1,123,200	117,600
賛助会員受取会費	106,000	118,000	△ 12,000
受取補助金等	23,000,000	23,000,000	0
受取連合交付金	11,000,000	11,000,000	0
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
雑収益	47,681	16,150	31,531
雑収益	47,681	16,150	31,531
経常収益計	286,765,120	281,107,821	5,657,299
(2) 経常費用			
事業費	280,178,531	274,340,461	5,838,070
支払配分金	196,881,209	193,355,942	3,525,267
支払材料費等	22,256,077	23,893,198	△ 1,637,121
給料手当	30,563,727	28,865,502	1,698,225
臨時雇賃金	8,295,239	8,032,766	262,473
法定福利費	4,887,899	4,909,760	△ 21,861
退職給付費用	4,025,172	2,739,407	1,285,765
福利厚生費	59,938	43,422	16,516
会議費	34,020	20,680	13,340
旅費交通費	0	7,460	△ 7,460
通信運搬費	1,434,580	1,321,822	112,758
減価償却費	2,394,434	2,930,464	△ 536,030
什器備品費	352,680	340,692	11,988
消耗品費	490,863	448,118	42,745
修繕費	0	110,000	△ 110,000
印刷製本費	536,140	473,660	62,480
光熱水料費	1,237,572	1,230,630	6,942
賃借料	796,086	340,697	455,389
保険料	1,294,670	1,263,250	31,420
諸謝金	295,000	386,000	△ 91,000
租税公課	332,900	367,200	△ 34,300
委託費	3,796,038	3,249,883	546,155
雑費	214,287	9,908	204,379

## 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	13,362,864	9,504,205	3,858,659
給料手当	2,766,389	2,612,679	153,710
法定福利費	442,423	444,395	△ 1,972
退職給付費用	364,332	247,951	116,381
福利厚生費	5,424	3,929	1,495
会議費	20,464	19,020	1,444
通信運搬費	229,039	115,587	113,452
減価償却費	0	0	0
什器備品費	90,519	0	90,519
消耗品費	215,904	185,757	30,147
光熱水料費	104,077	101,697	2,380
賃借料	80,080	35,398	44,682
保険料	10,250	10,150	100
租税公課	7,891,816	4,799,562	3,092,254
支払負担金	258,000	238,000	20,000
委託費	500,934	430,121	70,813
支払手数料	360,563	251,603	108,960
雑費	22,650	8,356	14,294
経常費用計	293,541,395	283,844,666	9,696,729
当期経常増減額	△ 6,776,275	△ 2,736,845	△ 4,039,430
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			
固定資産除却損	0	0	0
建物除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
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	△ 6,776,275	△ 2,736,845	△ 4,039,430
一般正味財産期首残高	71,011,220	73,748,065	△ 2,736,845
一般正味財産期末残高	64,234,945	71,011,220	△ 6,776,275
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	64,234,945	71,011,220	△ 6,776,275

## 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	内部取引等消去	合計
	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	240,956,925	13,362,864		254,319,789
受取配分金	196,881,209	0		196,881,209
受取材料費等	29,500,355	0		29,500,355
受取事務費	14,575,361	13,362,864		27,938,225
労働者派遣事業等受託収益	8,050,850	0		8,050,850
労働者派遣事業等受託収益	8,050,850	0		8,050,850
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	0		0
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	0		0
受取会費	1,346,800	0		1,346,800
正会員受取会費	1,240,800	0		1,240,800
賛助会員受取会費	106,000	0		106,000
受取補助金等	23,000,000	0		23,000,000
受取連合交付金	11,000,000	0		11,000,000
受取市補助金	12,000,000	0		12,000,000
雑収益	47,681	0		47,681
雑収益	47,681	0		47,681
経常収益計	273,402,256	13,362,864		286,765,120
(2) 経常費用				
事業費	280,178,531	0		280,178,531
支払配分金	196,881,209	0		196,881,209
支払材料費等	22,256,077	0		22,256,077
給料手当	30,563,727	0		30,563,727
臨時雇賃金	8,295,239	0		8,295,239
法定福利費	4,887,899	0		4,887,899
退職給付費用	4,025,172	0		4,025,172
福利厚生費	59,938	0		59,938
会議費	34,020	0		34,020
旅費交通費	0	0		0
通信運搬費	1,434,580	0		1,434,580
減価償却費	2,394,434	0		2,394,434
什器備品費	352,680	0		352,680
消耗品費	490,863	0		490,863
修繕費	0	0		0
印刷製本費	536,140	0		536,140
光熱水料費	1,237,572	0		1,237,572
賃借料	796,086	0		796,086
保険料	1,294,670	0		1,294,670
諸謝金	295,000	0		295,000
租税公課	332,900	0		332,900
委託費	3,796,038	0		3,796,038
雑費	214,287	0		214,287
管理費	0	13,362,864		13,362,864
給料手当	0	2,766,389		2,766,389
法定福利費	0	442,423		442,423
退職給付費用	0	364,332		364,332
福利厚生費	0	5,424		5,424

## 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	内部取引等消去	合計
	小計			
会議費	0	20,464		20,464
通信運搬費	0	229,039		229,039
減価償却費	0	0		0
什器備品費	0	90,519		90,519
消耗品費	0	215,904		215,904
光熱水料費	0	104,077		104,077
賃借料	0	80,080		80,080
保険料	0	10,250		10,250
租税公課	0	7,891,816		7,891,816
支払負担金	0	258,000		258,000
委託費	0	500,934		500,934
支払手数料	0	360,563		360,563
雑費	0	22,650		22,650
経常費用計	280,178,531	13,362,864		293,541,395
当期経常増減額	△ 6,776,275	0		△ 6,776,275
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				
固定資産除却損	0	0		0
建物除却損	0	0		0
車両運搬具除却損	0	0		0
什器備品除却損	0	0		0
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	△ 6,776,275	0		△ 6,776,275
一般正味財産期首残高	65,732,581	5,278,639		71,011,220
一般正味財産期末残高	58,956,306	5,278,639		64,234,945
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	58,956,306	5,278,639		64,234,945

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	244,324	231,031	13,293
普通預金	12,734,694	13,289,512	△ 554,818
未収金	25,563,383	23,571,208	1,992,175
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
流動資産合計	38,542,401	37,091,751	1,450,650
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,657,785	7,354,391	2,303,394
減価償却引当資産	4,050,597	4,050,597	0
財政運営資金積立資産	40,635,000	46,635,000	△ 6,000,000
特定資産合計	54,343,382	58,039,988	△ 3,696,606
(2) その他固定資産			
建物	97,360	102,635	△ 5,275
車輛運搬具	2,004,042	4,071,155	△ 2,067,113
什器備品	323,617	645,663	△ 322,046
電話加入権	310,568	310,568	0
預託金	184,610	184,610	0
その他固定資産合計	2,920,197	5,314,631	△ 2,394,434
固定資産合計	57,263,579	63,354,619	△ 6,091,040
資産合計	95,805,980	100,446,370	△ 4,640,390
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,809,399	21,935,941	△ 126,542
前受金	45,600	43,200	2,400
預り金	58,251	101,618	△ 43,367
仮受金	0	0	0
流動負債合計	21,913,250	22,080,759	△ 167,509
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,657,785	7,354,391	2,303,394
固定負債合計	9,657,785	7,354,391	2,303,394
負債合計	31,571,035	29,435,150	2,135,885
<b>III 正味財産の部</b>			
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	64,234,945	71,011,220	△ 6,776,275
(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)	( 44,685,597 )	( 50,685,597 )	△ 6,000,000
正味財産合計	64,234,945	71,011,220	△ 6,776,275
負債及び正味財産合計	95,805,980	100,446,370	△ 4,640,390

# 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	手元有高	運転資金として	244,324	
	普通預金	群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	12,734,694	
	未収金	受託事業代金204件外	受託事業代金	25,563,383	
	<流動資産合計>			<b>38,542,401</b>	
【固定資産】	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	職員退職給付引当金見合の引当資産	9,657,785
		減価償却引当資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	固定資産取得の為の積立資産	4,050,597
		財政運営資金積立資産	普通預金 群馬銀行伊勢崎市役所出張所	運転資金として	40,635,000
	その他の固定資産	建物	29.36㎡ 伊勢崎市西久保町一丁目64番地5	公益目的保有財産であり、赤堀支所として使用	97,357
			33.82㎡ 伊勢崎市東小保方町3243番地2	公益目的保有財産であり、あずま支所として使用	3
			(建物小計)		97,360
		車輛運搬具	車両27台	公益目的保有財産	2,004,042
		什器備品	乗用草刈機他18点	公益目的保有財産	323,609
			耐火金庫他7点	管理運営財産	8
	電話加入権	局線4回線	公益目的保有財産91.7% 管理運営財産8.3%	310,568	
	預託金	自動車リサイクル預託金27台	公益目的保有財産	184,610	
<固定資産合計>			<b>57,263,579</b>		
<b>資産合計</b>				<b>95,805,980</b>	
【流動負債】	未払金	3月分配分金支払260件外	配分金等未払い分	21,809,399	
	前受金	会費前受金19件	会員会費前受分	45,600	
	預り金	職員	源泉所得税外	58,251	
	<流動負債合計>			<b>21,913,250</b>	
【固定負債】	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の引当金	9,657,785	
<固定負債合計>			<b>9,657,785</b>		
<b>負債合計</b>				<b>31,571,035</b>	
<b>正味財産</b>				<b>64,234,945</b>	

# 財務諸表に対する注記

## 会計基準

平成25年度より、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定委員会)に準拠して作成している。

### 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) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

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	7,354,391	2,303,394	0	9,657,785
減価償却引当資産	4,050,597	0	0	4,050,597
財政運営資金積立資産	46,635,000	0	6,000,000	40,635,000
合 計	58,039,988	2,303,394	6,000,000	54,343,382

### 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				
退職給付引当資産	9,657,785	(0)	(0)	(9,657,785)
減価償却引当資産	4,050,597	(0)	(4,050,597)	(0)
財政運営資金積立資産	40,635,000	(0)	(40,635,000)	(0)
合 計	54,343,382	(0)	(44,685,597)	(9,657,785)

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	4,459,971	4,362,611	97,360
車輛運搬具	31,219,314	29,215,272	2,004,042
什器備品	9,557,237	9,233,620	323,617
合 計	45,236,522	42,811,503	2,425,019

### 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
シルバー人材センター事業費 連合交付金	国	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市シルバー人材セン ター事業費補助金	市	0	11,000,000	11,000,000	0	-
伊勢崎市高齢者等困りごと支 援サービス事業補助金	市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
合 計		0	23,000,000	23,000,000	0	

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

### 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	
退職給付引当金	7,354,391	2,303,394	0	0	9,657,785