

## 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	50,000	50,000	0
普通預金	34,590,512	37,751,976	△ 3,161,464
未収金	20,009,562	16,511,538	3,498,024
仮払金	3,780	3,360	420
立替金	39,050	192,000	△ 152,950
前払金	1,045,264	730,680	314,584
流動資産合計	55,738,168	55,239,554	498,614
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産積立	675,000	440,000	235,000
固定資産取得積立資産	16,991,595	11,691,595	5,300,000
特定資産合計	17,666,595	12,131,595	5,535,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	325,290	833,254	△ 507,964
什器備品	1,501,094	1,399,686	101,408
電話加入権	191,520	191,520	0
保証金	15,000	15,000	0
預託金	116,630	125,070	△ 8,440
その他固定資産合計	2,149,534	2,564,530	△ 414,996
固定資産合計	19,816,129	14,696,125	5,120,004
資産合計	75,554,297	69,935,679	5,618,618
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	18,330,024	16,752,937	1,577,087
前受金	712,032	732,032	△ 20,000
預り金	250,168	245,794	4,374
仮受金	0	0	0
流動負債合計	19,292,224	17,730,763	1,561,461
2. 固定負債			
退職給付引当金	675,000	440,000	235,000
固定負債合計	675,000	440,000	235,000
負債合計	19,967,224	18,170,763	1,796,461
<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	55,587,073	51,764,916	3,822,157
(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)	( 16,991,595 )	( 11,691,595 )	( 5,300,000 )
正味財産合計	55,587,073	51,764,916	3,822,157
負債及び正味財産合計	75,554,297	69,935,679	5,618,618

# 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	215,177,533	207,608,731	7,568,802
受取配分金	169,559,204	162,995,077	6,564,127
受取材料費等	19,052,686	18,779,119	273,567
受取事務費	26,565,643	25,834,535	731,108
労働者派遣事業等受託収益	7,514,456	6,789,010	725,446
労働者派遣事業等受託収益	7,514,456	6,789,010	725,446
受取会費	950,500	970,000	△ 19,500
正会員受取会費	950,500	970,000	△ 19,500
受取補助金等	21,480,000	21,480,000	0
受取連合交付金	10,740,000	10,740,000	0
受取(市)補助金	10,740,000	10,740,000	0
雑収益	61,603	55,765	5,838
受取利息	28,264	6,122	22,142
雑収益	33,339	49,643	△ 16,304
経常収益計	245,184,092	236,903,506	8,280,586
(2) 経常費用			
事業費	238,852,869	232,815,200	6,037,669
支払配分金	169,559,204	162,995,077	6,564,127
支払材料費等	20,647,127	22,049,501	△ 1,402,374
給料手当	14,878,764	13,910,115	968,649
法定福利費	3,144,014	3,011,778	132,236
退職給付費用	821,600	809,600	12,000
福利厚生費	81,318	167,102	△ 85,784
会議費	16,504	5,067	11,437
旅費交通費	180,620	174,500	6,120
通信運搬費	999,238	901,061	98,177
減価償却費	698,275	814,300	△ 116,025
什器備品費	0	934,350	△ 934,350
消耗品費	1,964,316	2,537,411	△ 573,095
修繕費	932,786	1,018,915	△ 86,129
印刷製本費	502,009	517,698	△ 15,689
光熱水料費	387,370	288,190	99,180
賃借料	1,060,007	1,088,880	△ 28,873
保険料	3,588,820	2,824,610	764,210
諸謝金	2,202,200	2,343,600	△ 141,400
租税公課	5,214,804	2,946,902	2,267,902
支払負担金	16,000	0	16,000
委託費	3,908,833	5,680,437	△ 1,771,604
支払手数料	85,690	85,690	0
貸金	7,950,890	7,631,826	319,064
役員報酬	0	0	0
雑費	12,480	78,590	△ 66,110
管理費	3,490,625	3,351,391	139,234
給料手当	1,008,270	919,918	88,352
法定福利費	174,908	153,074	21,834
退職給付費用	61,400	58,400	3,000
福利厚生費	2,112	2,783	△ 671
会議費	68,059	73,223	△ 5,164
旅費交通費	366,720	444,000	△ 77,280
通信運搬費	93,496	85,045	8,451
消耗品費	218,642	288,897	△ 70,255
印刷製本費	214,500	199,320	15,180

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
光熱水料費	20,390	36,571	△ 16,181
賃借料	542,027	399,794	142,233
保険料	109,000	76,000	33,000
租税公課	2,540	1,570	970
支払負担金	299,000	259,000	40,000
委託費	110,904	128,754	△ 17,850
支払手数料	1,320	1,100	220
組織活動助成費	102,488	114,000	△ 11,512
総会費	0	0	0
役員報酬	20,000	0	20,000
賃金	0	0	0
雑費	74,849	109,942	△ 35,093
経常費用計	242,343,494	236,166,591	6,176,903
評価損益等調整前当期経常増減額	2,840,598	736,915	2,103,683
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	2,840,598	736,915	2,103,683
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	981,559	0	981,559
車両運搬具売却益	981,559	0	981,559
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
固定資産過年度収益修正	0	0	0
経常外収益計	981,559	0	981,559
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度損失修正	0	0	0
過年度固定資産損失修正	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	981,559	0	981,559
当期一般正味財産増減額	3,822,157	736,915	3,085,242
一般正味財産期首残高	51,764,916	51,028,001	736,915
一般正味財産期末残高	55,587,073	51,764,916	3,822,157
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	55,587,073	51,764,916	3,822,157

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について

車輛運搬具及び什器備品・・・定額法による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。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式としている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及び当期末残高

基本財産及び特定資産の増減額及び当期末残高は、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				
退職給付引当資産	440,000	235,000	0	675,000
固定資産取得積立資産	11,691,595	5,300,000	0	16,991,595
合 計	12,131,595	5,535,000	0	17,666,595

3. 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	675,000	0	0	(675,000)
固定資産取得積立資産	16,991,595	0	(16,991,595)	
合 計	17,666,595	0	16,991,595	675,000

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	19,082,651	18,757,361	325,290
什器備品	3,151,399	1,650,305	1,501,094
合 計	22,234,050	20,407,666	1,826,384

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	当期末残高	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	国	0	10,740,000	10,740,000	0	—
運営補助金	市	0	10,740,000	10,740,000	0	—
合 計		0	21,480,000	21,480,000	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及び当期末残高」に記載のとおりであるため、省略している。

### 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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当資産	440,000	235,000	0	0	675,000

財 産 目 録  
令和 8 年 3 月 3 1 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	
		使用目的等	使用事業		
<b>(流動資産)</b>					
現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業	50,000	
預金	普通預金 紀陽銀行 岩出支店	運転資金	シルバー人材センター事業	28,801,218	
	普通預金 紀陽銀行 岩出支店	運転資金	シルバー人材センター事業	250,168	
	普通預金 和歌山県農業協同組合 岩出支店	運転資金	シルバー人材センター事業	5,539,126	
未収金	岩出市 他	受託事業料 他	シルバー人材センター事業	20,009,562	
仮払金	預り保証金	シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	3,780	
立替金	保護帽 他	会員負担分立替	シルバー人材センター事業	39,050	
前払金	岩出市 他	行政財産使用料 他	シルバー人材センター事業	587,620	
	全福サービス(株)	役員賠償責任保険料	法人管理	457,644	
流動資産合計				55,738,168	
<b>(固定資産)</b>					
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 紀陽銀行 岩出支店	シルバー人材センター事業の退職金資金として管理されている預金	シルバー人材センター事業	540,000
			法人管理の退職金資金として管理されている預金	法人管理	135,000
	車輛取得資金 積立資産	普通預金 紀陽銀行 岩出支店	シルバー人材センター事業の車輛購入のため積立資産として管理されている預金	シルバー人材センター事業	16,991,595
その他の固定資産	車輛運搬具	車両 16 台	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	325,290
	什器備品	ノートパソコン 2 台 他	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	1,501,094
	電話加入権	電話回線 3 回線	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	191,520
	保証金	駐車場	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	15,000
	預託金	自動車リサイクル料	公益目的財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	シルバー人材センター事業	116,630
固定資産合計				19,816,129	
資産合計				75,554,297	
<b>(流動負債)</b>					
未払金	配分金 他	シルバー人材センター事業に関する未払金	シルバー人材センター事業	18,330,024	
前受金	会員会費、受託事業料	令和 8 年度会費、受託事業前受金	シルバー人材センター事業	356,032	
	会員会費	令和 8 年度会費	法人管理	356,000	
預り金	職員社会保険料 他	職員からの社会保険料預り金 他	シルバー人材センター事業	250,168	
流動負債計				19,292,224	
<b>(固定負債)</b>					
退職給付引当金	退職金	シルバー人材センター事業に供する職員に対する退職金の支払いに備えたもの	シルバー人材センター事業	540,000	
		法人管理に供する職員に対する退職金の支払いに備えたもの	法人管理	135,000	
固定負債合計				675,000	
負債合計				19,967,224	
正味財産合計				55,587,073	