

議案第1号

令和7年度 収支決算について

令和7年度 公益社団法人掛川市シルバー人材センターの収支決算について、定款第37条第2項の規定により総会の承認を求める。

令和8年6月11日 提出

公益社団法人 掛川市シルバー人材センター

理事長 平野 富夫

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

001 本部

(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	79,001	124,513	△ 45,512
現金過不足	0	0	0
当座預金	0	0	0
郵便振替口座	2,200	19,534	△ 17,334
普通預金	38,948,221	44,422,796	△ 5,474,575
郵便貯金	0	0	0
定期預金	300,000	300,000	0
郵便定期貯金	0	0	0
未収金	28,985,385	28,539,566	445,819
仮払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	126,005	185,900	△ 59,895
前払金	0	0	0
発注者勘定	0	0	0
流動資産合計	68,440,812	73,592,309	△ 5,151,497
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	0	0	0
減価償却引当資産	4,507,639	4,507,639	0
固定資産取得積立資産	1,827,071	1,823,363	3,708
財政運営資金積立資産	5,615,047	5,603,650	11,397
40周年記念行事積立資産	1,201,857	700,433	501,424
薬品庫等収納倉庫立替積立事業積立	0	0	0
特定資産合計	13,151,614	12,635,085	516,529
(3) その他固定資産			
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	173,869	217,335	△ 43,466
車輛運搬具	685,837	1,780,243	△ 1,094,406
什器備品	12	12	0
電話加入権	295,568	295,568	0
敷金	0	0	0
保証金	0	0	0
預託金	58,720	58,720	0
出資金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	1,264,006	2,401,878	△ 1,137,872
固定資産合計	14,415,620	15,036,963	△ 621,343
資産合計	82,856,432	88,629,272	△ 5,772,840
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,432,177	27,979,895	△ 4,547,718
前受金	0	0	0
預り金	1,100,683	977,990	122,693
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
会員勘定	0	0	0
流動負債合計	24,532,860	28,957,885	△ 4,425,025
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	24,532,860	28,957,885	△ 4,425,025
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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			
(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)	(13,151,614)	(12,635,085)	(516,529)
正味財産合計	58,323,572	59,671,387	△ 1,347,815
負債及び正味財産合計	82,856,432	88,629,272	△ 5,772,840

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

公益社団法人掛川市シルバー人材センター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	307,364,854	390,483,727	△ 83,118,873	
受取配分金	251,124,665	315,580,427	△ 64,455,762	請負契約に伴う受取配分金
受取材料費等	11,282,326	26,781,808	△ 15,499,482	" 受取材料費
受取事務費	33,653,661	36,385,209	△ 2,731,548	" 受取事務費
センター負担金収益	11,304,202	11,736,283	△ 432,081	指定管理受託収益
包括的契約に係る収益	17,561,557		17,561,557	
受取センター業務委託料	8,009,904		8,009,904	包括的契約に伴う旧事務費
受取材料費等	9,551,653		9,551,653	包括的契約に伴う受取材料費
労働者派遣事業等受託収益	1,151,954	659,470	492,484	
労働者派遣事業等受託収益	1,151,954	659,470	492,484	労働者派遣事業事務費
受取会費	1,119,000	1,222,000	△ 103,000	
正会員受取会費	555,000	608,000	△ 53,000	正会員会費608名
特別会員受取会費	0	0	0	
賛助会員受取会費	564,000	614,000	△ 50,000	賛助会員会費法人33社・個人95人
受取補助金等	23,000,000	23,000,000	0	
受取連合交付金	11,500,000	11,500,000	0	連合交付金
受取市補助金	11,500,000	11,500,000	0	市補助金
特定資産運用益	18,565	5,093	13,472	
特定資産受取利息	18,565	5,093	13,472	特定資産預金利息
雑収益	1,307,705	1,559,627	△ 251,922	
受取利息	83,062	28,955	54,107	預金利息
雑収入	273,643	600,672	△ 327,029	賠償
会員傷害保険料負担金	951,000	930,000	21,000	会員保険料負担分 634名
経常収益計	351,523,635	416,929,917	△ 65,406,282	
(2) 経常費用				
事業費	345,143,893	415,739,241	△ 70,595,348	
支払配分金	251,124,665	315,580,427	△ 64,455,762	請負契約に伴う支払配分金
支払材料費等	16,719,808	23,160,214	△ 6,440,406	" 支払材料費
支払材料費(包括的契約)	729,927		729,927	包括的契約に伴う支払材料費
役員報酬	540,000	540,000	0	公益事業の役員報酬
給料手当	13,445,995	13,034,526	411,469	公益目的事業の職員基本給・特別手当・諸手当
臨時雇賃金	0	0	0	
法定福利費	5,685,896	5,609,620	76,276	" 法定福利費
退職金掛金	1,252,314	1,221,005	31,309	" 退職金掛金
福利厚生費	66,878	89,754	△ 22,876	" 職員健康診断他
会議費	0	0	0	
旅費交通費	39,580	45,200	△ 5,620	安全適正就業研修、事務局長会議
通信運搬費	1,882,388	1,688,107	194,281	電話代、Smile配分金明細、郵便後納
減価償却費	1,137,872	1,296,170	△ 158,298	
什器備品費	27,840	123,220	△ 95,380	アルコールチェッカー
消耗品費	1,663,388	1,993,681	△ 330,293	ガソリン代、事務用消耗品
修繕費	2,266,114	3,082,412	△ 816,298	機械(ハンマーナイフ等)、車両修理代
印刷製本費	755,137	1,056,550	△ 301,413	就業報告書、機関紙、地区懇談会資料
光熱水料費	3,001,322	3,437,665	△ 436,343	電気、水道代
賃借料	2,937,221	2,947,728	△ 10,507	電話リース、OA機器リース、車両リース
保険料	4,100,408	3,925,770	174,638	会員損害傷害保険料
諸謝金	14,948,906	14,026,799	922,107	嘱託職員給与
租税公課	7,585,200	8,590,200	△ 1,005,000	消費税、自動車税
組織活動運営費	823,239	637,198	186,041	地域リーダー手当、職群リーダー手当、地区懇談会費用
委託費	5,801,263	6,091,376	△ 290,113	システム関連、コピー機保守
教材費	0	0	0	
手数料	282,864	326,870	△ 44,006	施設振込手数料
賃金	7,841,744	6,995,595	846,149	嘱託職員給与

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

公益社団法人掛川市シルバー人材センター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
雑費	324,198	239,154	85,044	新聞代、謝礼他
貸倒支出	159,726	0	159,726	不能欠損
管理費	7,783,896	7,724,755	59,141	
役員報酬	60,000	60,000	0	法人会計の役員報酬
給料手当	1,155,310	1,136,995	18,315	法人会計の職員基本給・特別手当・諸手当
臨時雇賃金	0	0	0	
法定福利費	380,011	365,231	14,780	" 法定福利費
退職金掛金	108,546	101,377	7,169	" 退職金掛金
福利厚生費	6,545	9,386	△ 2,841	" 健康診断他
会議費	53,180	53,150	30	総会会場借上げ料
旅費交通費(役員等)	345,998	367,837	△ 21,839	理事会旅費
旅費交通費	169,790	205,891	△ 36,101	職員出張旅費
通信運搬費	178,242	160,127	18,115	
減価償却費	0	570	△ 570	
什器備品費	20,320	67,600	△ 47,280	事務所用掃除機
消耗品費	238,959	163,506	75,453	事務用消耗品
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	200,200	182,490	17,710	総会議案書
光熱水料費	33,574	37,826	△ 4,252	電気、水道代
賃借料	168,768	154,769	13,999	電話リース、OA機器リース、車両リース
保険料	151,000	151,000	0	役員賠償責任保険料
諸謝金	1,660,989	1,558,533	102,456	嘱託職員給与
租税公課	372,300	411,600	△ 39,300	消費税
負担金	508,220	474,220	34,000	全シ協、県シ連会費他
委託費	394,089	445,555	△ 51,466	NHK、KCC他
手数料	15,058	17,995	△ 2,937	振込手数料
賃金	871,305	777,288	94,017	嘱託職員給与
雑費	691,492	821,809	△ 130,317	総会記念品、香典他
経常費用計	352,927,789	423,463,996	△ 70,536,207	
当期経常増減額	△ 1,404,154	△ 6,534,079	5,129,925	
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
投資有価証券評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	△ 1,404,154	△ 6,534,079	5,129,925	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
保険金収益	56,339	0	56,339	
経常外収益計	56,339	0	56,339	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	56,339	0	56,339	
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	△ 1,347,815	△ 6,534,079	5,186,264	
一般正味財産期首残高	59,671,387	66,205,466	△ 6,534,079	
一般正味財産期末残高	58,323,572	59,671,387	△ 1,347,815	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
一般正味財産への振替額				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	58,323,572	59,671,387	△ 1,347,815	

※R7.4.1導入の包括的契約(一般家庭分)による会員業務委託料(配分金)57,243,267円は、別会計扱いにつき本表への記載はない。

正味財産増減計算書内訳書

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	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	299,641,882	7,722,972	0	307,364,854
受取配分金	251,124,665			251,124,665
受取材料費等	11,282,326			11,282,326
受取事務費	25,930,689	7,722,972		33,653,661
センター負担金収益	11,304,202			11,304,202
包括的契約に係る収益	17,561,557	0	0	17,561,557
受取センター業務委託料	8,009,904			8,009,904
受取材料費等	9,551,653			9,551,653
労働者派遣事業等受託収益	1,151,954	0	0	1,151,954
労働者派遣事業等受託収益	1,151,954			1,151,954
受取会費	559,500	559,500	0	1,119,000
正会員受取会費	277,500	277,500		555,000
特別会員受取会費	0	0		0
賛助会員受取会費	282,000	282,000		564,000
受取補助金等	23,000,000	0	0	23,000,000
受取連合交付金	11,500,000	0		11,500,000
受取市補助金	11,500,000	0		11,500,000
特定資産運用益	17,141	1,424	0	18,565
特定資産受取利息	17,141	1,424		18,565
雑収益	1,307,705	0	0	1,307,705
受取利息	83,062			83,062
雑収入	273,643			273,643
会員傷害保険料負担金収益	951,000			951,000
経常収益計	343,239,739	8,283,896	0	351,523,635
(2) 経常費用				
事業費	345,143,893		0	345,143,893
支払配分金	251,124,665			251,124,665
支払材料費等	16,719,808			16,719,808
支払材料費等(包括的契約)	729,927			729,927
役員報酬	540,000			540,000
給料手当	13,445,995			13,445,995
臨時雇賃金	0			0
法定福利費	5,685,896			5,685,896
退職金掛金	1,252,314			1,252,314
福利厚生費	66,878			66,878
会議費	0			0
旅費交通費	39,580			39,580
通信運搬費	1,882,388			1,882,388
減価償却費	1,137,872			1,137,872
什器備品費	27,840			27,840
消耗品費	1,663,388			1,663,388
修繕費	2,266,114			2,266,114
印刷製本費	755,137			755,137
光熱水料費	3,001,322			3,001,322
賃借料	2,937,221			2,937,221
保険料	4,100,408			4,100,408
諸謝金	14,948,906			14,948,906
租税公課	7,585,200			7,585,200
組織活動運営費	823,239			823,239
委託費	5,801,263			5,801,263
教材費	0			0
手数料	282,864			282,864

正味財産増減計算書内訳書

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	合 計
貸金	7,841,744			7,841,744
雑費	324,198			324,198
貸倒支出	159,726			159,726
管理費		7,783,896	0	7,783,896
役員報酬		60,000		60,000
給料手当		1,155,310		1,155,310
臨時雇賃金		0		0
法定福利費		380,011		380,011
退職金掛金		108,546		108,546
福利厚生費		6,545		6,545
会議費		53,180		53,180
役員等旅費交通費		345,998		345,998
旅費交通費		169,790		169,790
通信運搬費		178,242		178,242
減価償却費		0		0
什器備品費		20,320		20,320
消耗品費		238,959		238,959
修繕費		0		0
印刷製本費		200,200		200,200
光熱水料費		33,574		33,574
賃借料		168,768		168,768
保険料		151,000		151,000
諸謝金		1,660,989		1,660,989
租税公課		372,300		372,300
負担金		508,220		508,220
委託費		394,089		394,089
手数料		15,058		15,058
貸金		871,305		871,305
雑費		691,492		691,492
経常費用計	345,143,893	7,783,896	0	352,927,789
当期経常増減額	△ 1,904,154	500,000	0	△ 1,404,154
基本財産評価損益等	0			0
特定資産評価損益等	0			0
投資有価証券評価損益等	0			0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,904,154	500,000	0	△ 1,404,154
(1) 経常外収益				
保険金収益	56,339			56,339
経常外収益計	56,339	0	0	56,339
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0			0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	56,339	0	0	56,339
他会計振替額	0			0
当期一般正味財産増減額	△ 1,847,815	500,000	0	△ 1,347,815
一般正味財産期首残高	58,023,917	1,647,470		59,671,387
一般正味財産期末残高	56,176,102	2,147,470	0	58,323,572
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0			0
一般正味財産への振替額	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
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	56,176,102	2,147,470	0	58,323,572

財務諸表に対する注記(附属明細書)

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものは、定額法によっている。

・リース資産 なし

(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。

3. 会計方針の変更

・該当なし

4. 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	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	4,507,639	0	0	4,507,639
財政運営資金積立資産	5,603,650	11,397	0	5,615,047
40周年記念事業積立資産	700,433	501,424	0	1,201,857
				0
固定資産取得積立資産	1,823,363	3,708	0	1,827,071
うち資産取得資産	1,823,363	3,708	0	1,827,071
うち特定資産	0	0	0	0
小 計	12,635,085	516,529	0	13,151,614
合 計	12,635,085	516,529	0	13,151,614

5. 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				
減価償却引当資産	4,507,639	0	4,507,639	0
財政運営資金積立資産	5,615,047	0	5,615,047	0
40周年記念事業積立資産	1,201,857	0	1,201,857	0
	0		0	
固定資産取得積立資産	1,827,071	0	1,827,071	0
うち資産取得資産	1,827,071	0	1,827,071	0
うち特定資産	0	0	0	0
小 計	13,151,614	0	13,151,614	0
合 計	13,151,614	0	13,151,614	0

6. 担保に供している資産

・該当なし

7. 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	10,050,640	9,364,803	685,837
什器備品	2,950,100	2,950,088	12
構築物	434,665	260,796	173,869
合計	13,435,405	12,575,687	859,718

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

・債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	当期末残高
未収金	28,985,385		28,985,385
合計	28,985,385	0	28,985,385

9. 保証債務等の偶発債務

・該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

・該当なし

11. 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)

科目	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	国	0	11,500,000	11,500,000	0	
運営補助金	市	0	11,500,000	11,500,000	0	
合計		0	23,000,000	23,000,000	0	

3708

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の明細

・該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

14. 重要な後発事象

・該当なし

15. 退職給付関係

・中小企業退職金共済に加入している

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び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。

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	金額	
(流動資産)					
	現金	掛川市掛川910の1	運転資金として	79,001	
	郵便振替口座	掛川郵便局	運転資金として	2,200	
	普通預金	スルガ銀行掛川支店	運転資金として	6,476,881	
		島田掛川信用金庫下俣支店	運転資金として	25,178,655	
		島田掛川信用金庫下俣支店(施設管理)	運転資金として	1,363,288	
		掛川市農業協同組合	運転資金として	325,600	
		静岡銀行掛川支店	運転資金として	5,603,797	
		遠州夢咲農業協同組合大坂支店	運転資金として	0	
		遠州夢咲農業協同組合大須賀支店	運転資金として	0	
		定期預金	スルガ銀行掛川支店	運転資金として	300,000
		未収金	発注者に対する未収金	受託事業等の業者等への未収分	28,985,385
	立替金	掛川市掛川910の1	会員に対する消耗品	126,005	
流動資産合計				68,440,812	
(固定資産)					
特定資産	減価償却引当資産	スルガ銀行掛川支店	公益目的事業と管理運営の用に供している。	4,507,639	
	40周年記念事業積立資産	島田掛川信用金庫下俣支店	特定費用準備資金であり、公益目的事業と管理運営の用に供している。	1,201,857	
	財政運営資金積立資産	島田掛川信用金庫下俣支店	公益目的事業と管理運営の用に供している。	5,615,047	
	固定資産取得積立資産	島田掛川信用金庫下俣支店	資産取得資金であり、公益目的事業の用に供している。	1,827,071	
その他固定資産	車両運搬具 8台		公益目的保有財産であり、		
	普通貨物自動車 軽貨物自動車	掛川市掛川910の1	公益目的事業と管理運営の用に供している。	685,837	
	什器備品・構築物 13点		公益目的保有財産であり、		
	金庫他	掛川市掛川910の1	公益目的事業と管理運営の用に供している。	173,881	
	電話加入権	掛川市掛川910の1	公益目的保有財産であり、 公益目的事業と管理運営の用に供している。	295,568	
	出資金	掛川市掛川910の1	公益目的事業と管理運営の用に供している。	50,000	
	預託金	掛川市掛川910の1	公益目的事業と管理運営の用に供している。	58,720	
固定資産合計				14,415,620	
資産合計				82,856,432	
(流動負債)					
	未払金				
	配分金	会員への3月分配分金の未払額	会員に対する未払分	17,024,502	
	材料費	会員への3月分材料費の未払額	会員に対する未払分	4,890	
	消費税ほか	消費税・電話料等の未払分	業者等に対する未払分	6,402,785	
	預り金	社会保険料ほか	職員・役員・業者等よりの預かり分	1,100,683	
流動負債合計				24,532,860	
負債合計				24,532,860	
正味財産				58,323,572	

監 査 報 告 書

令和8年5月7日

公益社団法人掛川市シルバー人材センター
理事長 平野 富夫 様

公益社団法人掛川市シルバー人材センター

監 事 長 島 正 

監 事 増 田 淑 子 

公益社団法人掛川市シルバー人材センターの令和7年度における会計及び業務の監査を実施した結果について、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧など必要な監査を実施した。
- (2) 業務監査については、常務理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要な監査を実施した。

2. 監査の結果

- (1) 公益社団法人掛川市シルバー人材センターの令和7年度の決算書類及びその附属明細書は、公益法人会計基準に準拠しており、公益社団法人掛川市シルバー人材センターの正味財産増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人掛川市シルバー人材センターの令和7年度の事業報告及び附属明細書の内容は、センター業務の実態を正しく反映したものであり、法令もしくは定款に違反する事実はないと認める。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事実はないと認める。

以上