

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	13,000	60,300	△ 47,300
普通預金	18,382,338	29,824,924	△ 11,442,586
未収金	27,351,180	24,801,389	2,549,791
前払金	129,210	129,210	0
流動資産合計	45,875,728	54,815,823	△ 8,940,095
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,193,592	7,438,592	755,000
減価償却引当資産	10,805,459	10,334,973	470,486
特定資産合計	18,999,051	17,773,565	1,225,486
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,962,522	2,391,829	△ 429,307
什器備品	3	41,182	△ 41,179
電話加入権	151,200	151,200	0
預託金	66,560	66,560	0
その他固定資産合計	2,180,285	2,650,771	△ 470,486
固定資産合計	21,179,336	20,424,336	755,000
資産合計	67,055,064	75,240,159	△ 8,185,095
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,312,050	19,816,201	△ 504,151
前受金	689,333	970,000	△ 280,667
預り金	603,697	550,664	53,033
流動負債合計	20,605,080	21,336,865	△ 731,785
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,193,592	7,438,592	755,000
固定負債合計	8,193,592	7,438,592	755,000
負債合計	28,798,672	28,775,457	23,215
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	38,256,392	46,464,702	△ 8,208,310
(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) (	18,999,051) (	46,464,702) (	△ 27,465,651)
正味財産合計	38,256,392	46,464,702	△ 8,208,310
負債及び正味財産合計	67,055,064	75,240,159	△ 8,185,095

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	6,250	6,750	13,000
普通預金	17,780,572	601,766	18,382,338
未収金	27,351,180	0	27,351,180
前払金	16,154	113,056	129,210
流動資産合計	45,154,156	721,572	45,875,728
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,021,526	172,066	8,193,592
減価償却引当資産	10,562,456	243,003	10,805,459
特定資産合計	18,583,982	415,069	18,999,051
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,921,670	40,852	1,962,522
什器備品	3	0	3
電話加入権	148,025	3,175	151,200
預託金	65,163	1,397	66,560
その他固定資産合計	2,134,861	45,424	2,180,285
固定資産合計	20,718,843	460,493	21,179,336
資産合計	65,872,999	1,182,065	67,055,064
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,280,221	31,829	19,312,050
前受金	348,083	341,250	689,333
預り金	327,046	276,651	603,697
流動負債合計	19,955,350	649,730	20,605,080
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,021,526	172,066	8,193,592
固定負債合計	8,021,526	172,066	8,193,592
負債合計	27,976,876	821,796	28,798,672
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	37,896,123	360,269	38,256,392
(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)	(18,583,982)	(415,069)	(18,999,051)
正味財産合計	37,896,123	360,269	38,256,392
負債及び正味財産合計	65,872,999	1,182,065	67,055,064

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	239,218,657	230,439,331	8,779,326
受取配分金	208,414,730	198,553,780	9,860,950
受取材料費等	6,494,855	7,956,104	△ 1,461,249
受取事務費	24,309,072	23,929,447	379,625
労働者派遣事業等受託収益	4,964,029	5,425,444	△ 461,415
労働者派遣事業等受託収益	4,964,029	5,425,444	△ 461,415
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
児童会事業収益	22,635,707	21,467,612	1,168,095
児童会事業収益	22,635,707	21,467,612	1,168,095
受取会費	1,431,500	1,432,000	△ 500
正会員受取会費	1,301,500	1,292,000	9,500
賛助会員受取会費	130,000	140,000	△ 10,000
受取補助金等	24,000,000	23,737,000	263,000
受取連合交付金	12,000,000	11,737,000	263,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
特定資産運用益	41,049	7,055	33,994
特定資産受取利息	41,049	7,055	33,994
雑収益	227,263	3,254,514	△ 3,027,251
受取利息	98,252	27,965	70,287
雑収益	129,011	3,226,549	△ 3,097,538
経常収益計	292,518,205	285,762,956	6,755,249
(2) 経常費用			
事業費	297,839,974	281,635,556	16,204,418
支払配分金	208,414,730	198,553,780	9,860,950
支払材料費等	4,798,656	7,182,672	△ 2,384,016
児童会事業費	19,766,971	19,964,365	△ 197,394
給料手当	40,909,001	34,875,597	6,033,404
法定福利費	6,619,803	6,248,269	371,534
退職給付費用	1,768,074	1,368,728	399,346
福利厚生費	235,952	192,520	43,432
会議費	8,654	20,218	△ 11,564
旅費交通費	63,380	25,900	37,480
通信運搬費	1,026,005	971,106	54,899
減価償却費	461,109	216,592	244,517
什器備品費	0	158,304	△ 158,304
消耗品費	1,469,107	2,561,098	△ 1,091,991
修繕費	266,229	253,297	12,932
印刷製本費	378,554	368,071	10,483
光熱水料費	747,701	739,729	7,972
賃借料	1,662,241	906,604	755,637
保険料	2,228,830	2,291,585	△ 62,755

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
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,921,900	618,240	2,303,660
組織活動費	618,000	640,500	△ 22,500
委託費	2,616,081	2,746,410	△ 130,329
研修費	4,665	5,688	△ 1,023
地区活動費	389,600	394,900	△ 5,300
支払手数料	460,731	326,383	134,348
雑費	4,000	5,000	△ 1,000
管理費	2,886,541	2,638,885	247,656
役員報酬	480,000	471,000	9,000
給料手当	876,459	747,688	128,771
法定福利費	142,750	134,423	8,327
退職給付費用	37,926	29,360	8,566
福利厚生費	6,061	4,128	1,933
会議費	119,489	109,989	9,500
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	11,874	17,223	△ 5,349
減価償却費	9,377	3,756	5,621
什器備品費	0	3,396	△ 3,396
消耗品費	22,570	39,611	△ 17,041
修繕費	213	0	213
印刷製本費	0	231	△ 231
光熱水料費	65,022	63,386	1,636
賃借料	35,050	18,839	16,211
保険料	112,710	111,540	1,170
租税公課	22,320	5,140	17,180
支払負担金	167,400	146,500	20,900
委託費	413,005	401,790	11,215
支払手数料	29,294	24,537	4,757
雑費	335,021	306,348	28,673
経常費用計	300,726,515	284,274,441	16,452,074
当期経常増減額	△ 8,208,310	1,488,515	△ 9,696,825
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	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 8,208,310	1,488,514	△ 9,696,824
一般正味財産期首残高	46,464,702	44,976,188	1,488,514
一般正味財産期末残高	38,256,392	46,464,702	△ 8,208,310
Ⅱ 正味財産期末残高	38,256,392	46,464,702	△ 8,208,310

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	237,032,816	2,185,841	239,218,657
受取配分金	208,414,730	0	208,414,730
受取材料費等	6,494,855	0	6,494,855
受取事務費	22,123,231	2,185,841	24,309,072
労働者派遣事業等受託収益	4,964,029	0	4,964,029
労働者派遣事業等受託収益	4,964,029	0	4,964,029
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
児童会事業収益	22,635,707	0	22,635,707
児童会事業収益	22,635,707	0	22,635,707
受取会費	780,750	650,750	1,431,500
正会員受取会費	650,750	650,750	1,301,500
賛助会員受取会費	130,000	0	130,000
受取補助金等	24,000,000	0	24,000,000
受取連合交付金	12,000,000	0	12,000,000
受取市補助金	12,000,000	0	12,000,000
特定資産運用益	40,188	861	41,049
特定資産受取利息	40,188	861	41,049
雑収益	178,174	49,089	227,263
受取利息	49,163	49,089	98,252
雑収益	129,011	0	129,011
経常収益計	289,631,664	2,886,541	292,518,205
(2) 経常費用			
事業費	297,839,974	0	297,839,974
支払配分金	208,414,730	0	208,414,730
支払材料費等	4,798,656	0	4,798,656
児童会事業費	19,766,971	0	19,766,971
給料手当	40,909,001	0	40,909,001
法定福利費	6,619,803	0	6,619,803
退職給付費用	1,768,074	0	1,768,074
福利厚生費	235,952	0	235,952
会議費	8,654	0	8,654
旅費交通費	63,380	0	63,380
通信運搬費	1,026,005	0	1,026,005
減価償却費	461,109	0	461,109
什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,469,107	0	1,469,107
修繕費	266,229	0	266,229
印刷製本費	378,554	0	378,554
光熱水料費	747,701	0	747,701
賃借料	1,662,241	0	1,662,241
保険料	2,228,830	0	2,228,830

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
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,921,900	0	2,921,900
組織活動費	618,000	0	618,000
委託費	2,616,081	0	2,616,081
研修費	4,665	0	4,665
地区活動費	389,600	0	389,600
支払手数料	460,731	0	460,731
雑費	4,000	0	4,000
管理費	0	2,886,541	2,886,541
役員報酬	0	480,000	480,000
給料手当	0	876,459	876,459
法定福利費	0	142,750	142,750
退職給付費用	0	37,926	37,926
福利厚生費	0	6,061	6,061
会議費	0	119,489	119,489
役員等旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	11,874	11,874
減価償却費	0	9,377	9,377
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	22,570	22,570
修繕費	0	213	213
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	0	65,022	65,022
賃借料	0	35,050	35,050
保険料	0	112,710	112,710
租税公課	0	22,320	22,320
支払負担金	0	167,400	167,400
委託費	0	413,005	413,005
支払手数料	0	29,294	29,294
雑費	0	335,021	335,021
経常費用計	297,839,974	2,886,541	300,726,515
当期経常増減額	△ 8,208,310	0	△ 8,208,310
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
車両運搬具除却損	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	△ 8,208,310	0	△ 8,208,310
一般正味財産期首残高	46,104,433	360,269	46,464,702
一般正味財産期末残高	37,896,123	360,269	38,256,392
Ⅱ 正味財産期末残高	37,914,286	360,269	38,256,392

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

減価償却資産(備品及び車両運搬具)について、定額法により直接減価償却を実施している。

なお、平成19年度税制改正において減価償却制度の改正があり、平成19年3月31日までに残存価格となった資産についても、法令に従い定額法で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、期末退職給付の自己都合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) 消費税について

消費税は、税込方式により処理している。

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。

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	その他	
特定資産					
退職給付引当資産	7,438,592	755,000	0	0	8,193,592
減価償却引当資産	10,334,973	470,486	0	0	10,805,459
合 計	17,773,565	1,225,486	0	0	18,999,051

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。

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	8,193,592	(0)	(8,193,592)	(8,193,592)
減価償却引当資産	10,805,459	(0)	(10,805,459)	(0)
合 計	18,999,051	0	18,999,051	8,193,592

4 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	27,351,180	0	27,351,180
合 計	27,351,180	0	27,351,180

5 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。

品 名		取 得 価 格	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	ミニキャブダンプ:1	1,011,885	1,011,885	0
	ミニキャブ	756,000	755,999	1
	サンバートラック	685,960	685,959	1
	ミニキャブダンプ:2	1,123,875	1,123,874	1
	エブリイミニキャブ	857,501	857,500	1
	スズキキャリー	860,490	860,489	1
	ミニキャブダンプ:3	1,240,210	1,240,209	1
	マツダダンプ	4,868,880	4,868,879	1
	ニッサンステーションワゴン	2,570,700	608,185	1,962,515
小 計		13,975,501	12,012,979	1,962,522
備 品	耐火ファイル	181,400	181,399	1
	自走式草刈機	290,000	289,999	1
	ブラインド	411,400	411,399	1
小 計		882,800	882,797	3
合 計		14,858,301	12,895,776	1,962,525

税法改正に基づき、当センター会計規程を改正し、平成18年4月1日以降は、取得時価格が1点10万円以上のものを掲載する。これ以前に取得したものは、各年度の税法又は会計規程の基準に従い、有形固定資産として計上した。

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。

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	国	0	12,000,000	12,000,000	0	—
運営補助金	市	0	12,000,000	12,000,000	0	—
合 計		0	24,000,000	24,000,000	0	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産は該当なし。

特定資産については財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,438,592	755,000	0	0	8,193,592
合 計	7,438,592	755,000	0	0	8,193,592

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	センター事務所	手持現金	13,000
	預金	普通預金 足利銀行 鹿沼支店(5口)	運転資金、預り金等	16,653,473
		普通預金 鹿沼相互信用金庫 仲町支店	運転資金	1,710,220
		普通預金 栃木銀行 鹿沼支店	運転資金	1,000
		普通預金 上都賀農業協同組合 鹿沼支店	運転資金	1,000
		ゆうちょ銀行	運転資金	16,645
		未収金	鹿沼市役所 他	契約金額:218件
	放課後児童健全育成事業		保護者負担金等	508,900
	栃木県シルバー人材センター 連合会		労働者派遣事業協力費 令和7年度精算金等	2,399,052
	職群班班長手当		返金:1件	5,000
	シルバー傷害保険料		返戻金	2,220
	前払金	北関東総合警備保障(株) 他	事務所棟警備業務委託 他	16,500
		全国シルバー人材 センター事業協会	役員団体賠償責任保険料	53,000
			個人情報漏えい保険料	59,710
流動資産合計			45,875,728	
(固定資産)				
特定資産	退職給付 引当資産	普通預金 足利銀行 鹿沼支店	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預金	6,193,592
		定期預金 足利銀行 鹿沼支店	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預金	0
		鹿沼相互信用金庫 仲町支店		2,000,000
	減価償却 引当資産	普通預金 足利銀行 鹿沼支店	資産取得のための資金として 管理されている預金	6,225,459

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
		定期預金 足利銀行 鹿沼支店	資産取得のための資金として 管理されている預金	4,580,000
その他の 固定資産	車輛運搬具	軽トラック等 計8台	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	1,962,522
	什器備品	耐火ファイルマスター	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	1
		ブラインド	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	1
		自走式草刈機	公益目的保有財産	1
	電話加入権	事務所使用 電話等4回線	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	151,200
	預託金	自動車リサイクル料金	(共用財産) うち公益目的保有財産97.9%、法人 の管理・運営2.1%	66,560
固定資産合計				21,179,336
資産合計				67,055,064
(流動負債)				
	未払金	配分金301名	シルバー人材センター事業に供する 配分金の未払金額	15,804,904
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する 材料費等の未払金、法人管理用賃 借料等の未払金	3,502,146
		職群班班長手当	機械除草班班長手当	5,000
	前受金	前受正会費 273名	公益目的事業、法人管理用として受 入れる正会員会費	682,500
		作業代	個人:2件	6,833
	預り金	職員 健康保険料等	職員からの健康保険料等預り金	131,715
		役員・職員源泉所得税	役員・職員からの源泉所得税預り金	198,982
		会員互助会費273名	会員互助会費	273,000
流動負債合計				20,605,080
(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	8,193,592
固定負債合計				8,193,592
負債合計				28,798,672
正味財産				38,256,392