

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	306,288,647	309,056,646	△2,767,999
受取配分金	247,403,891	250,190,588	△2,786,697
受取材料費等	35,129,548	34,460,861	668,687
受取事務費	23,755,208	24,405,197	△649,989
労働者派遣事業等受託収益	18,137,441	16,999,830	1,137,611
労働者派遣事業受託収益	18,137,441	16,999,830	1,137,611
職業紹介事業受託収益	0	62,034	△62,034
職業紹介事業受託収益	0	62,034	△62,034
受取会費	2,159,000	2,207,000	△48,000
正会員受取会費	2,159,000	2,207,000	△48,000
受取補助金等	57,000,000	57,000,000	0
受取連合交付金	28,500,000	28,500,000	0
受取春日井市補助金	28,500,000	28,500,000	0
雑収益	254,876	356,347	△101,471
受取利息	753	264	489
雑収益	254,123	356,083	△101,960
経常収益計	383,839,964	385,681,857	△1,841,893
(2) 経常費用			
事業費	375,510,720	377,126,623	△1,615,903
支払配分金	247,403,891	250,190,588	△2,786,697
支払材料費等	32,719,150	32,995,930	△276,780
給料手当	31,741,296	43,427,003	△11,685,707
臨時雇賃金	17,521,446	7,080,780	10,440,666
法定福利費	7,167,866	7,527,413	△359,547
退職給付費用	2,692,178	1,215,612	1,476,566
福利厚生費	282,760	287,260	△4,500
会議費	9,936	14,953	△5,017
旅費交通費	244,040	198,210	45,830
通信運搬費	2,757,405	2,699,405	58,000
減価償却費	5,566,590	6,756,797	△1,190,207
什器備品費	93,200	53,753	39,447
消耗品費	1,937,275	1,794,383	142,892
修繕費	176,550	123,772	52,778
印刷製本費	1,446,368	1,324,862	121,506
光熱水料費	1,196,857	1,205,383	△8,526
賃借料	5,179,526	4,429,048	750,478
保険料	3,055,502	3,067,662	△12,160
諸謝金	0	0	0
租税公課	6,831,299	6,618,874	212,425

(単位：円)

科 目		当年度	前年度	増 減
	支払負担金	95,570	97,100	△1,530
	委託費	5,871,293	5,757,761	113,532
	訓練委託費	93,400	93,700	△300
	支払手数料	1,425,270	166,374	1,258,896
	雑費	2,052	0	2,052
	管理費	9,085,953	7,649,985	1,435,968
	給料手当	5,311,913	4,449,653	862,260
	法定福利費	829,215	707,698	121,517
	退職給付費用	428,582	184,960	243,622
	福利厚生費	21,340	21,340	0
	会議費	2,916	2,697	219
	役員等旅費交通費	183,000	168,000	15,000
	旅費交通費	2,480	0	2,480
	通信運搬費	352,340	287,538	64,802
	減価償却費	0	35,178	△35,178
	消耗品費	128,554	74,989	53,565
	印刷製本費	201,036	191,807	9,229
	光熱水料費	102,850	103,520	△670
	賃借料	55,996	3,651	52,345
	保険料	213,780	235,840	△22,060
	租税公課	1,924	940	984
	支払負担金	384,037	383,324	713
	委託費	837,206	789,650	47,556
	支払手数料	28,784	9,200	19,584
	雑費	0	0	0
	経常費用計	384,596,673	384,776,608	△179,935
	当期経常増減額	△756,709	905,249	△1,661,958
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	受取保険金	1,200,000	0	1,200,000
	受取保険金	1,200,000	0	1,200,000
	経常外収益計	1,200,000	0	1,200,000
(2) 経常外費用				
	支払損害賠償金	184,040	0	184,040
	支払損害賠償金	184,040	0	184,040
	支払違約金	605,911	0	605,911
	支払違約金	605,911	0	605,911
	過年度損益修正損	6,500	36,237	△29,737
	過年度修正損	6,500	36,237	△29,737
	経常外費用計	796,451	36,237	760,214
	当期経常外増減額	403,549	△36,237	439,786
	当期一般正味財産増減額	△353,160	869,012	△1,222,172
	一般正味財産期首残高	203,807,418	202,938,406	869,012
	一般正味財産期末残高	203,454,258	203,807,418	△353,160
II	正味財産期末残高	203,454,258	203,807,418	△353,160

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
	シルバー人材センター事業		
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	297,967,647	8,321,000	306,288,647
受取配分金	247,403,891	0	247,403,891
受取材料費等	35,129,548	0	35,129,548
受取事務費	15,434,208	8,321,000	23,755,208
労働者派遣事業等受託収益	18,137,441	0	18,137,441
労働者派遣事業受託収益	18,137,441	0	18,137,441
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
受取会費	1,230,000	929,000	2,159,000
正会員受取会費	1,230,000	929,000	2,159,000
受取補助金等	57,000,000	0	57,000,000
受取連合交付金	28,500,000	0	28,500,000
受取春日井市補助金	28,500,000	0	28,500,000
雑収益	254,876	0	254,876
受取利息	753	0	753
雑収益	254,123	0	254,123
経常収益計	374,589,964	9,250,000	383,839,964
(2) 経常費用			
事業費	375,510,720	0	375,510,720
支払配分金	247,403,891	0	247,403,891
支払材料費等	32,719,150	0	32,719,150
給料手当	31,741,296	0	31,741,296
臨時雇賃金	17,521,446	0	17,521,446
法定福利費	7,167,866	0	7,167,866
退職給付費用	2,692,178	0	2,692,178
福利厚生費	282,760	0	282,760
会議費	9,936	0	9,936
旅費交通費	244,040	0	244,040
通信運搬費	2,757,405	0	2,757,405
減価償却費	5,566,590	0	5,566,590
什器備品費	93,200	0	93,200
消耗品費	1,937,275	0	1,937,275
修繕費	176,550	0	176,550
印刷製本費	1,446,368	0	1,446,368
光熱水料費	1,196,857	0	1,196,857
賃借料	5,179,526	0	5,179,526
保険料	3,055,502	0	3,055,502
諸謝金	0	0	0
租税公課	6,831,299	0	6,831,299

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		
支払負担金	95,570	0	95,570
委託費	5,871,293	0	5,871,293
訓練委託費	93,400	0	93,400
支払手数料	1,425,270	0	1,425,270
雑費	2,052	0	2,052
管理費	0	9,085,953	9,085,953
給料手当	0	5,311,913	5,311,913
法定福利費	0	829,215	829,215
退職給付費用	0	428,582	428,582
福利厚生費	0	21,340	21,340
会議費	0	2,916	2,916
役員等旅費交通費	0	183,000	183,000
旅費交通費	0	2,480	2,480
通信運搬費	0	352,340	352,340
減価償却費	0	0	0
消耗品費	0	128,554	128,554
印刷製本費	0	201,036	201,036
光熱水料費	0	102,850	102,850
賃借料	0	55,996	55,996
保険料	0	213,780	213,780
租税公課	0	1,924	1,924
支払負担金	0	384,037	384,037
委託費	0	837,206	837,206
支払手数料	0	28,784	28,784
雑費	0	0	0
経常費用計	375,510,720	9,085,953	384,596,673
当期経常増減額	△920,756	164,047	△756,709
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金	1,200,000	0	1,200,000
受取保険金	1,200,000	0	1,200,000
経常外収益計	1,200,000	0	1,200,000
(2) 経常外費用			
支払損害賠償金	184,040	0	184,040
支払損害賠償金	184,040	0	184,040
支払違約金	605,911	0	605,911
支払違約金	605,911	0	605,911
過年度損益修正損	6,500	0	6,500
過年度修正損	6,500	0	6,500
経常外費用計	796,451	0	796,451
当期経常外増減額	403,549	0	403,549
当期一般正味財産増減額	△517,207	164,047	△353,160
一般正味財産期首残高	202,399,148	1,408,270	203,807,418
一般正味財産期末残高	201,881,941	1,572,317	203,454,258
Ⅱ 正味財産期末残高	201,881,941	1,572,317	203,454,258

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

建物、構築物、車両運搬具、什器備品、水道施設分担金については、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金共済給付額及び愛知県民間社会福祉事業職員共済会給付額を控除した金額を計上している。

(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	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	9,209,722	1,444,480	0	10,654,202
減価償却引当資産	35,431,797	5,546,691	0	40,978,488
公益充実資金積立資産	0	13,232,841	0	13,232,841
令和7年度事業運営資金積立資産	10,906,000	0	10,906,000	0
合 計	55,547,519	20,224,012	10,906,000	64,865,531

3. 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	10,654,202	(0)	(0)	(10,654,202)
減価償却引当資産	40,978,488	(0)	(40,978,488)	(0)
公益充実資金積立資産	13,232,841	(0)	(13,232,841)	(0)
合 計	64,865,531	(0)	(54,211,329)	(10,654,202)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	122,076,700	28,954,547	93,122,153
構築物	10,400,000	5,810,768	4,589,232
車両運搬具	3,330,194	3,243,265	86,929
什器備品	6,655,200	5,480,501	1,174,699
水道施設分担金	297,000	139,293	157,707
合 計	142,759,094	43,628,374	99,130,720

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高齢者就業機会確保事業費等補助金及び雇用開発支援事業費等補助金	愛知県シルバー人材センター連合会	28,500,000	0
春日井市高齢者能力活用推進事業補助金	春日井市	28,500,000	0
合 計		57,000,000	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
基本財産		0	0	0	0
合計		0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	9,209,722	1,444,480	0	10,654,202
特定資産	減価償却引当資産	35,431,797	5,546,691	0	40,978,488
特定資産	公益充実資金積立資産	0	13,232,841	0	13,232,841
特定資産	令和7年度事業運営資金積立資産	10,906,000	0	10,906,000	0
合計		55,547,519	20,224,012	10,906,000	64,865,531

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	9,209,722	1,444,480	0	0	10,654,202
共済会給付基金	4,096,650	334,800	0	0	4,431,450