

令和7年度

決算報告書

公益社団法人北区シルバー人材センター

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	215,451	265,742	△ 50,291
普通預金	94,074,596	161,275,398	△ 67,200,802
郵便貯金	1,776,262	1,621,012	155,250
未収金	40,736,300	115,048,340	△ 74,312,040
貸倒引当金	△ 257,466	△ 706,108	448,642
	40,478,834	114,342,232	△ 73,863,398
貯蔵品	59,226	101,024	△ 41,798
立替金	13,375,585	1,414	13,374,171
前払金	256,830	263,440	△ 6,610
流動資産合計	150,236,784	277,870,262	△ 127,633,478
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,392,432	8,097,186	295,246
財政運営資金積立資産	40,000,000	40,000,000	0
特定資産取得資金	23,000,000	0	23,000,000
什器備品	1,085,361	1,085,361	0
什器備品減価償却累計額	△ 339,174	△ 67,834	△ 271,340
	746,187	1,017,527	△ 271,340
特定資産合計	72,138,619	49,114,713	23,023,906
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	14,084,497	7,592,377	6,492,120
車輛運搬具減価償却累計額	△ 256,631	△ 7,592,373	7,335,742
	13,827,866	4	13,827,862
什器備品	14,346,126	10,252,044	4,094,082
什器備品減価償却累計額	△ 7,927,963	△ 6,769,970	△ 1,157,993
	6,418,163	3,482,074	2,936,089
リース資産	7,373,646	7,373,646	0
リース資産減価償却累計額	△ 4,424,187	△ 2,949,458	△ 1,474,729
	2,949,459	4,424,188	△ 1,474,729
電話加入権	71,112	71,112	0
預託金	60,750	27,840	32,910
その他固定資産合計	23,327,350	8,005,218	15,322,132
固定資産合計	95,465,969	57,119,931	38,346,038
資産合計	245,702,753	334,990,193	△ 89,287,440
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	61,777,209	150,626,906	△ 88,849,697
前受金	6,132	10,062	△ 3,930
預り金	2,052,119	950,068	1,102,051
リース債務	1,488,319	1,473,514	14,805
流動負債合計	65,323,779	153,060,550	△ 87,736,771
2. 固定負債			
リース債務	1,629,182	3,117,501	△ 1,488,319
退職給付引当金	8,392,432	8,097,186	295,246
固定負債合計	10,021,614	11,214,687	△ 1,193,073
負債合計	75,345,393	164,275,237	△ 88,929,844
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(678,353)	(925,025)	(△ 246,672)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(63,067,834)	(40,092,502)	(22,975,332)
正味財産合計	170,357,360	170,714,956	△ 357,596
負債及び正味財産合計	245,702,753	334,990,193	△ 89,287,440

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	253,841,600	1,228,084,184	△ 974,242,584
受取配分金	29,375,127	909,763,542	△ 880,388,415
受取材料費等	39,051	299,750	△ 260,699
受取事務費	4,527,976	112,022,254	△ 107,494,278
受託事業収益	52,955,965	51,569,582	1,386,383
利用料金収益	164,659,429	152,116,428	12,543,001
自主事業収益	2,000	900	1,100
介護予防受託収益	2,043,725	2,004,622	39,103
介護予防利用収益	238,327	247,106	△ 8,779
トライアル就業事業収益	0	60,000	△ 60,000
包括的契約に係る収益	101,131,038	0	101,131,038
受取センター業務委託料	100,806,108	0	100,806,108
受取材料費等	324,930	0	324,930
受取会費	3,690,000	3,810,000	△ 120,000
正会員受取会費	3,690,000	3,810,000	△ 120,000
受取補助金等	50,043,539	62,679,716	△ 12,636,177
受取連合交付金	17,144,000	22,466,000	△ 5,322,000
受取（区）補助金	32,652,867	39,342,000	△ 6,689,133
受取自主事業新設支援事業助成金	0	810,049	△ 810,049
指定正味財産からの振替額	246,672	61,667	185,005
特定資産運用益	43,113	2,717	40,396
特定資産受取利息	43,113	2,717	40,396
雑収益	348,632	85,490	263,142
受取利息	348,632	85,490	263,142
経常収益計	409,097,922	1,294,662,107	△ 885,564,185
(2) 経常費用			
事業費	392,838,860	1,270,024,545	△ 877,185,685
支払配分金	140,216,363	1,016,956,314	△ 876,739,951
支払材料費等	363,981	299,174	64,807
維持補修費	1,365,100	668,195	696,905
職員基本給	27,313,527	27,063,480	250,047
職員特別給与	12,419,270	12,112,106	307,164
臨時雇賃金	6,219,097	6,094,834	124,263
職員諸手当	11,323,107	9,847,006	1,476,101
法定福利費	14,093,361	13,283,250	810,111
退職給付費用	6,311,549	3,580,997	2,730,552
福利厚生費	589,279	642,701	△ 53,422
旅費交通費	1,398,109	1,590,270	△ 192,161
通信運搬費	8,942,310	8,015,911	926,399
減価償却費	3,286,090	2,826,567	459,523
消耗品費	11,216,625	10,810,783	405,842
修繕費	4,261,193	3,993,416	267,777
印刷製本費	1,289,970	1,564,453	△ 274,483
光熱水料費	8,942,241	9,916,605	△ 974,364
賃借料	11,585,025	8,522,136	3,062,889
保険料	8,002,907	7,616,954	385,953
諸謝金	3,202,680	4,157,670	△ 954,990
租税公課	9,478,930	27,862,690	△ 18,383,760
支払負担金	159,750	140,750	19,000
委託費	55,494,932	54,808,576	686,356
支払手数料	6,152,127	5,754,877	397,250
貸倒引当金繰入額	0	184,003	△ 184,003
非常勤職員報酬	31,866,324	28,939,155	2,927,169
非常勤諸手当	2,659,319	1,796,461	862,858

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
燃料費	354,933	402,712	△ 47,779
臨時法定福利費	40,887	40,608	279
消耗什器備品費	4,242,920	463,141	3,779,779
雑費	9,000	16,128	△ 7,128
支払利息	37,954	52,622	△ 14,668
管理費	11,830,587	11,311,953	518,634
職員基本給	2,701,503	2,673,720	27,783
職員特別給与	1,379,918	1,345,789	34,129
臨時雇賃金	217,678	217,991	△ 313
職員諸手当	1,179,771	1,015,760	164,011
法定福利費	1,366,761	1,324,478	42,283
退職給付費用	332,186	187,194	144,992
福利厚生費	62,907	67,791	△ 4,884
会議費	53,902	44,800	9,102
非常勤職員報酬	1,101,701	1,031,370	70,331
旅費交通費	201,004	479,311	△ 278,307
通信運搬費	314,589	220,651	93,938
減価償却費	172,952	148,766	24,186
消耗品費	941,453	1,410,832	△ 469,379
修繕費	15,657	12,735	2,922
印刷製本費	551,980	463,441	88,539
光熱水料費	1,598	1,640	△ 42
賃借料	30,565	36,374	△ 5,809
保険料	186,603	175,146	11,457
諸謝金	527,920	184,830	343,090
租税公課	11,370	6,810	4,560
支払負担金	8,250	7,250	1,000
委託費	336,986	157,586	179,400
支払手数料	61,870	56,196	5,674
燃料費	1,525	709	816
非常勤諸手当	68,235	39,061	29,174
臨時法定福利費	703	722	△ 19
雑費	1,000	1,000	0
経常費用計	404,669,447	1,281,336,498	△ 876,667,051
当期経常増減額	4,428,475	13,325,609	△ 8,897,134
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,790,373	0	1,790,373
車両運搬具売却益	1,790,373	0	1,790,373
過年度損益修正益	1,795,431	0	1,795,431
過年度損益修正益	1,795,431	0	1,795,431
貸倒引当金戻入益	326,798	0	326,798
貸倒引当金戻入益	326,798	0	326,798
経常外収益計	3,912,602	0	3,912,602
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
過年度損失修正	8,452,000	0	8,452,000
過年度損益修正損	8,452,000	0	8,452,000
経常外費用計	8,452,001	0	8,452,001
当期経常外増減額	△ 4,539,399	0	△ 4,539,399
当期一般正味財産増減額	△ 110,924	13,325,609	△ 13,436,533
一般正味財産期首残高	169,789,931	156,464,322	13,325,609
一般正味財産期末残高	169,679,007	169,789,931	△ 110,924
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
受取補助金等	0	986,692	△ 986,692

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
受取自主事業新設支援事業助成金	0	986,692	△ 986,692
収益計	0	986,692	△ 986,692
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	246,672	61,667	185,005
一般正味財産への振替額	246,672	61,667	185,005
費用計	246,672	61,667	185,005
当期指定正味財産増減額	△ 246,672	925,025	△ 1,171,697
指定正味財産期首残高	925,025	0	925,025
指定正味財産期末残高	678,353	925,025	△ 246,672
Ⅲ 正味財産期末残高	170,357,360	170,714,956	△ 357,596

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	253,841,600	0	253,841,600
受取配分金	29,375,127	0	29,375,127
受取材料費等	39,051	0	39,051
受取事務費	4,527,976	0	4,527,976
受託事業収益	52,955,965	0	52,955,965
利用料金収益	164,659,429	0	164,659,429
自主事業収益	2,000	0	2,000
介護予防受託収益	2,043,725	0	2,043,725
介護予防利用収益	238,327	0	238,327
包括的契約に係る収益	91,145,451	9,985,587	101,131,038
受取センター業務委託料	90,820,521	9,985,587	100,806,108
受取材料費等	324,930	0	324,930
受取会費	1,845,000	1,845,000	3,690,000
正会員受取会費	1,845,000	1,845,000	3,690,000
受取補助金等	50,043,539	0	50,043,539
受取連合交付金	17,144,000	0	17,144,000
受取（区）補助金	32,652,867	0	32,652,867
指定正味財産からの振替額	246,672	0	246,672
特定資産運用益	43,113	0	43,113
特定資産受取利息	43,113	0	43,113
雑収益	348,632	0	348,632
受取利息	348,632	0	348,632
経常収益計	397,267,335	11,830,587	409,097,922
(2) 経常費用			
事業費	392,838,860	0	392,838,860
支払配分金	140,216,363	0	140,216,363
支払材料費等	363,981	0	363,981
維持補修費	1,365,100	0	1,365,100
職員基本給	27,313,527	0	27,313,527
職員特別給与	12,419,270	0	12,419,270
臨時雇賃金	6,219,097	0	6,219,097
職員諸手当	11,323,107	0	11,323,107
法定福利費	14,093,361	0	14,093,361
退職給付費用	6,311,549	0	6,311,549
福利厚生費	589,279	0	589,279
旅費交通費	1,398,109	0	1,398,109
通信運搬費	8,942,310	0	8,942,310
減価償却費	3,286,090	0	3,286,090
消耗品費	11,216,625	0	11,216,625
修繕費	4,261,193	0	4,261,193
印刷製本費	1,289,970	0	1,289,970
光熱水料費	8,942,241	0	8,942,241
賃借料	11,585,025	0	11,585,025
保険料	8,002,907	0	8,002,907
諸謝金	3,202,680	0	3,202,680
租税公課	9,478,930	0	9,478,930
支払負担金	159,750	0	159,750
委託費	55,494,932	0	55,494,932
支払手数料	6,152,127	0	6,152,127
非常勤職員報酬	31,866,324	0	31,866,324
非常勤諸手当	2,659,319	0	2,659,319
燃料費	354,933	0	354,933
臨時法定福利費	40,887	0	40,887
消耗什器備品費	4,242,920	0	4,242,920
雑費	9,000	0	9,000
支払利息	37,954	0	37,954

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		
管理費	0	11,830,587	11,830,587
職員基本給	0	2,701,503	2,701,503
職員特別給与	0	1,379,918	1,379,918
臨時雇賃金	0	217,678	217,678
職員諸手当	0	1,179,771	1,179,771
法定福利費	0	1,366,761	1,366,761
退職給付費用	0	332,186	332,186
福利厚生費	0	62,907	62,907
会議費	0	53,902	53,902
非常勤職員報酬	0	1,101,701	1,101,701
旅費交通費	0	201,004	201,004
通信運搬費	0	314,589	314,589
減価償却費	0	172,952	172,952
消耗品費	0	941,453	941,453
修繕費	0	15,657	15,657
印刷製本費	0	551,980	551,980
光熱水料費	0	1,598	1,598
賃借料	0	30,565	30,565
保険料	0	186,603	186,603
諸謝金	0	527,920	527,920
租税公課	0	11,370	11,370
支払負担金	0	8,250	8,250
委託費	0	336,986	336,986
支払手数料	0	61,870	61,870
燃料費	0	1,525	1,525
非常勤諸手当	0	68,235	68,235
臨時法定福利費	0	703	703
雑費	0	1,000	1,000
経常費用計	392,838,860	11,830,587	404,669,447
当期経常増減額	4,428,475	0	4,428,475
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,790,373	0	1,790,373
車両運搬具売却益	1,790,373	0	1,790,373
過年度損益修正益	1,795,431	0	1,795,431
過年度損益修正益	1,795,431	0	1,795,431
貸倒引当金戻入益	326,798	0	326,798
貸倒引当金戻入益	326,798	0	326,798
経常外収益計	3,912,602	0	3,912,602
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
過年度損失修正	8,452,000	0	8,452,000
過年度損益修正損	8,452,000	0	8,452,000
経常外費用計	8,452,001	0	8,452,001
当期経常外増減額	△ 4,539,399	0	△ 4,539,399
当期一般正味財産増減額	△ 110,924	0	△ 110,924
一般正味財産期首残高	169,789,931	0	169,789,931
一般正味財産期末残高	169,679,007	0	169,679,007
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
受取補助金等	0	0	0
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	246,672	0	246,672
一般正味財産への振替額	246,672	0	246,672
費用計	246,672	0	246,672
当期指定正味財産増減額	△ 246,672	0	△ 246,672
指定正味財産期首残高	925,025	0	925,025
指定正味財産期末残高	678,353	0	678,353
Ⅲ 正味財産期末残高	170,357,360	0	170,357,360

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

①車両運搬具・什器備品 …… 定額法

②リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るもの) …… リース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金…… 未収金等の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に一定率を乗じて算出した金額を計上しております。

退職給付引当金…… 職員の退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
退職給付引当資産	8,097,186	1,006,000	710,754	8,392,432
財政運営資金積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
特定資産取得資金	0	23,000,000	0	23,000,000
什器備品	1,017,527	0	271,340	746,187
合 計	49,114,713	24,006,000	982,094	72,138,619

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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)
退職給付引当資産	8,392,432	—	(0)	(8,392,432)
財政運営資金積立資産	40,000,000	—	(40,000,000)	—
特定資産取得資金	23,000,000	—	(23,000,000)	—
什器備品	746,187	678,353	(67,834)	—
合 計	72,138,619	678,353	(63,067,834)	(8,392,432)

4 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、次のとおりです。

(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
補助金						
連合交付金(国庫補助金)	(公財) 東京しごと財団	0	17,144,000	17,144,000	0	—
区補助金	北区	0	32,652,867	32,652,867	0	—
自主事業新設 支援事業助成金	(公財) 東京しごと財団	925,025	0	246,672	678,353	指定正味財産
合 計		925,025	49,796,867	50,043,539	678,353	

5 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

退職金規程にもとづく退職一時金制度を採用しております。

(2)退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	8,392,432 円
②退職給付引当金	8,392,432 円

(3)退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は以下のとおりです。

①退職給付引当金繰入額	1,006,000 円
②中小企業退職金共済掛金	1,082,000 円
③全国シルバー人材センター 企業年金基金	1,796,580 円
④定年退職者に対する退職金 の支払	2,759,155 円
⑤退職給付費用	6,643,735 円

(4)退職給付債務の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上しております。

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載しております。

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	8,097,186	1,006,000	710,754	0	8,392,432
貸倒引当金	706,108	0	121,844	326,798	257,466

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	手許現金	運転資金	215,451
	普通預金	みずほ銀行王子支店	事務局 運転資金	7,530,840
	普通預金	みずほ銀行王子支店	補助金受入口座	0
	普通預金	みずほ銀行王子支店	指定管理授産場 運転資金	30,157,209
	普通預金	みずほ銀行王子支店	指定管理駐輪場 運転資金	50,398,580
	普通預金	三菱UFJ銀行王子支店	退職給付引当資産の利息受け入れ口座	63,355
	普通預金	城北信用金庫 赤羽支店	事務局 運転資金	2,360,328
	普通預金	城北信用金庫 赤羽支店	指定管理授産場 運転資金	3,564,284
	郵便貯金		事務局 年会費、事業収入受け入れ口座	1,776,262
	未収金		事業未収金 駐輪場利用料収益未収金	40,736,300
	貸倒引当金		回収不能分見込額	△ 257,466
	貯蔵品		事業貯蔵品	59,226
	立替金		会員業務委託料立替金、雇用保険立替金	13,375,585
	前払金		事業前払金	256,830
流動資産合計				150,236,784
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行王子支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。 財政運営の変化に備えて積立てた引当資産である。 事業運営に必要な資産を購入するために積立てた資産(車両運搬具及び什器備品等)である。 公益充実資金80% 資産取得資金20% ノートPC、スマートフォンの80%は公益目的保有財産として事業に使用している。 ノートPC、スマートフォンの20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	8,392,432
	財政運営資金積立資産	定期預金 みずほ銀行王子支店		40,000,000
	特定資産取得資金	普通預金 みずほ銀行王子支店		18,400,000
				4,600,000
				23,000,000
	什器備品	ノートPC、スマートフォン		596,950
				149,237
				746,187
特定資産合計				72,138,619
その他				
固定資産	車両運搬具	車両運搬具	車両運搬具の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。 車両運搬具の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	11,062,293
	什器備品	印刷機、耐火金庫他	印刷機、耐火金庫他の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。	2,765,573
			印刷機、耐火金庫他の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	13,827,866
		窓ふき練習用パネル	公益目的保有財産として事業に使用している。	5,134,530
			1,283,632	
	リース資産	パソコン一式	パソコン一式の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。	6,418,162
			パソコン一式の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	1
			6,418,163	
	電話加入権	加入電話回線契約として	電話加入権の80%は公益目的保有財産として事業に使用している。	6,418,163
			電話加入権の20%は公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の要に供する財産として法人管理業務に使用している。	2,359,567
589,892				
預託金	リサイクル料として		2,949,459	
			56,890	
固定資産合計				95,465,969
資産合計				245,702,753
(流動負債)				
	未払金		会員に対する配分金の未払金等	61,777,209
	前受金		次年度受取配分金・会費としての前受金	6,132
	預り金	職員に対するもの他	次年度会員業務委託料・社会保険料等の預り金	2,052,119
	リース債務	パソコン一式	1年以内に支払期限が到来するもの	1,488,319
流動負債合計				65,323,779
(固定負債)				
	リース債務	パソコン一式	1年を超えて支払期限が到来するもの	1,629,182
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	8,392,432
固定負債合計				10,021,614
負債合計				75,345,393
正味財産				170,357,360