

第2号議案 令和7年度決算の承認について

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	0	0	0
普通預金	24,895,784	23,375,289	1,520,495
未収金	21,117,690	20,552,571	565,119
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	3,006,852	2,991,270	15,582
会員立替金	0	0	0
流動資産合計	49,020,326	46,919,130	2,101,196
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	14,094,000	15,344,000	△ 1,250,000
財政運営資金積立資産	25,424,000	30,324,000	△ 4,900,000
IT等に対応消費税相当額積立資産	9,000,000	6,000,000	3,000,000
特定資産合計	48,518,000	51,668,000	△ 3,150,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	7,595,209	7,548,559	46,650
車輛運搬具減価償却累計額	△ 6,708,535	△ 7,548,550	840,015
	* 886,674	9	886,665
什器備品	7,211,683	7,211,683	0
什器備品減価償却累計額	△ 7,033,803	△ 6,860,842	△ 172,961
	* 177,880	350,841	△ 172,961
電話加入権	458,984	458,984	0
預託金	66,840	66,900	△ 60
その他固定資産合計	1,590,378	876,734	713,644
固定資産合計	50,108,378	52,544,734	△ 2,436,356
資産合計	99,128,704	99,463,864	△ 335,160
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,518,711	16,876,817	1,641,894
前受金	13,500	12,000	1,500
預り金	731,756	1,049,193	△ 317,437
仮受金	0	0	0
会員預り金	0	0	0
流動負債合計	19,263,967	17,938,010	1,325,957
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	19,263,967	17,938,010	1,325,957
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
0	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			
79,864,737	81,525,854	△ 1,661,117	
(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)
正味財産合計	79,864,737	81,525,854	△ 1,661,117
負債及び正味財産合計	99,128,704	99,463,864	△ 335,160

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	263,787,025	267,659,262	△ 3,872,237
受取配分金	236,139,840	240,019,116	△ 3,879,276
受取材料費等	6,401,348	6,072,923	328,425
受取事務費	21,245,837	21,567,223	△ 321,386
独自事業収益	775,331	1,163,230	△ 387,899
受取配分金(独)	598,344	762,532	△ 164,188
受取材料費(独)	0	0	0
受取事務費(独)	176,987	400,698	△ 223,711
労働者派遣事業等受託収益(派)	20,400,246	21,662,263	△ 1,262,017
労働者派遣事業等受託収益(派)	20,400,246	21,662,263	△ 1,262,017
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	1,865,000	1,916,250	△ 51,250
正会員受取会費	1,865,000	1,916,250	△ 51,250
受取補助金等	38,748,000	37,852,000	896,000
受取連合交付金	19,374,000	18,926,000	448,000
受取市町村補助金	19,374,000	18,926,000	448,000
特定資産運用益	90,450	975	89,475
特定資産受取利息	90,450	975	89,475
雑収益	78,872	29,412	49,460
受取利息	56,471	18,049	38,422
雑収益	22,401	11,363	11,038
経常収益計	325,744,924	330,283,392	△ 4,538,468
(2) 経常費用			
事業費	321,891,341	322,077,731	△ 186,390
支払配分金	236,738,184	240,781,648	△ 4,043,464
支払材料費等	6,561,867	5,740,276	821,591
給料手当	18,037,985	18,689,220	△ 651,235
臨時雇賃金	5,212,955	4,939,647	273,308
法定福利費	6,774,224	5,477,750	1,296,474
退職給付費用	2,774,937	2,495,902	279,035
福利厚生費	246,307	204,966	41,341
会議費	186,046	172,166	13,880
旅費交通費	10,190	1,320	8,870
通信運搬費	2,100,121	2,123,758	△ 23,637
減価償却費	406,295	834,669	△ 428,374
什器備品費	0	113,507	△ 113,507
消耗品費	1,105,066	1,252,451	△ 147,385
修繕費	445,691	333,868	111,823
印刷製本費	497,062	1,000,340	△ 503,278
光熱水料費	744,544	741,299	3,245
賃借料	5,392,388	4,790,501	601,887
保険料	3,710,199	3,118,009	592,190
諸謝金	20,103,430	18,005,071	2,098,359
租税公課	4,674,700	5,560,300	△ 885,600
支払負担金	221,100	262,000	△ 40,900
委託費	5,495,828	4,985,056	510,772
教材費	8,851	849	8,002
支払手数料	179,048	154,708	24,340
組織活動助成費	258,843	281,500	△ 22,657
雑費	5,480	16,950	△ 11,470
訓練委託費	0	0	0

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
管理費	5,514,699	5,237,119	277,580
給料手当	2,602,115	2,587,314	14,801
法定福利費	403,704	359,156	44,548
退職給付費用	197,103	197,238	△ 135
福利厚生費	14,238	15,662	△ 1,424
会議費	19,908	18,436	1,472
役員等旅費交通費	767,820	687,500	80,320
旅費交通費	6,200	0	6,200
通信運搬費	23,444	23,619	△ 175
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	53,650	28,537	25,113
修繕費	0	0	0
印刷製本費	292,600	287,100	5,500
光熱水料費	19,519	19,096	423
賃借料	133,505	136,952	△ 3,447
保険料	62,100	62,100	0
租税公課	400	400	0
支払負担金	569,100	522,500	46,600
委託費	287,593	257,609	29,984
支払手数料	1,700	900	800
雑費	60,000	33,000	27,000
経常費用計	327,406,040	327,314,850	91,190
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,661,116	2,968,542	△ 4,629,658
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	△ 1,661,116	2,968,542	△ 4,629,658
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	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
災害損失費用	0	0	0
事務室移転費	0	0	0
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 1,661,117	2,968,542	△ 4,629,659
一般正味財産期首残高	81,525,854	78,557,312	2,968,542
一般正味財産期末残高	79,864,737	81,525,854	△ 1,661,117
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	79,864,737	81,525,854	△ 1,661,117

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				
	就業機会提供事業	就業機会確保事業 現役世代雇用サポート事業	小計		
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	242,541,188	16,832,960	259,374,148	4,412,877	263,787,025
受取配分金	236,139,840	0	236,139,840	0	236,139,840
受取材料費等	6,401,348	0	6,401,348	0	6,401,348
受取事務費	0	16,832,960	16,832,960	4,412,877	21,245,837
独自事業収益	775,331	0	775,331	0	775,331
受取配分金(独)	598,344	0	598,344	0	598,344
受取材料費(独)	0	0	0	0	0
受取事務費(独)	176,987	0	176,987	0	176,987
労働者派遣事業等受託収益(派)	0	20,400,246	20,400,246	0	20,400,246
労働者派遣事業等受託収益(派)	0	20,400,246	20,400,246	0	20,400,246
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
受取会費	0	932,500	932,500	932,500	1,865,000
正会員受取会費	0	932,500	932,500	932,500	1,865,000
受取補助金等	0	38,748,000	38,748,000	0	38,748,000
受取連合交付金	0	19,374,000	19,374,000	0	19,374,000
受取市町村補助金	0	19,374,000	19,374,000	0	19,374,000
特定資産運用益	0	0	0	90,450	90,450
特定資産受取利息	0	0	0	90,450	90,450
雑収益	0	0	0	78,872	78,872
受取利息	0	0	0	56,471	56,471
雑収益	0	0	0	22,401	22,401
経常収益計	243,316,519	76,913,706	320,230,225	5,514,699	325,744,924
(2) 経常費用					
事業費	243,300,051	78,591,290	321,891,341	0	321,891,341
支払配分金	236,738,184	0	236,738,184	0	236,738,184
支払材料費等	6,561,867	0	6,561,867	0	6,561,867
給料手当	0	18,037,985	18,037,985	0	18,037,985
臨時雇賃金	0	5,212,955	5,212,955	0	5,212,955
法定福利費	0	6,774,224	6,774,224	0	6,774,224
退職給付費用	0	2,774,937	2,774,937	0	2,774,937
福利厚生費	0	246,307	246,307	0	246,307
会議費	0	186,046	186,046	0	186,046
旅費交通費	0	10,190	10,190	0	10,190
通信運搬費	0	2,100,121	2,100,121	0	2,100,121
減価償却費	0	406,295	406,295	0	406,295
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	1,105,066	1,105,066	0	1,105,066
修繕費	0	445,691	445,691	0	445,691
印刷製本費	0	497,062	497,062	0	497,062
光熱水料費	0	744,544	744,544	0	744,544
賃借料	0	5,392,388	5,392,388	0	5,392,388
保険料	0	3,710,199	3,710,199	0	3,710,199
諸謝金	0	20,103,430	20,103,430	0	20,103,430
租税公課	0	4,674,700	4,674,700	0	4,674,700
支払負担金	0	221,100	221,100	0	221,100
委託費	0	5,495,828	5,495,828	0	5,495,828
教材費	0	8,851	8,851	0	8,851
支払手数料	0	179,048	179,048	0	179,048
組織活動助成費	0	258,843	258,843	0	258,843
雑費	0	5,480	5,480	0	5,480
訓練委託費	0	0	0	0	0

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				
	就業機会提供事業	就業機会確保事業 現役世代雇用サポート事業	小計		
管理費	0	0	0	5,514,699	5,514,699
給料手当	0	0	0	2,602,115	2,602,115
法定福利費	0	0	0	403,704	403,704
退職給付費用	0	0	0	197,103	197,103
福利厚生費	0	0	0	14,238	14,238
会議費	0	0	0	19,908	19,908
役員等旅費交通費	0	0	0	767,820	767,820
旅費交通費	0	0	0	6,200	6,200
通信運搬費	0	0	0	23,444	23,444
減価償却費	0	0	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	53,650	53,650
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	292,600	292,600
光熱水料費	0	0	0	19,519	19,519
賃借料	0	0	0	133,505	133,505
保険料	0	0	0	62,100	62,100
租税公課	0	0	0	400	400
支払負担金	0	0	0	569,100	569,100
委託費	0	0	0	287,593	287,593
支払手数料	0	0	0	1,700	1,700
雑費	0	0	0	60,000	60,000
経常費用計	243,300,051	78,591,290	321,891,341	5,514,699	327,406,040
評価損益等調整前当期経常増減額	16,468	△ 1,677,584	△ 1,661,116	0	△ 1,661,116
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	16,468	△ 1,677,584	△ 1,661,116	0	△ 1,661,116
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	1	1	0	1
車両運搬具除却損	0	1	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0	0	0
災害損失費用	0	0	0	0	0
事務室移転費	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	1	1	0	1
当期経常外増減額	0	△ 1	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	16,468	△ 1,677,585	△ 1,661,117	0	△ 1,661,117
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	16,468	△ 1,677,585	△ 1,661,117	0	△ 1,661,117
一般正味財産期首残高			38,362,958	43,162,896	81,525,854
一般正味財産期末残高			36,701,841	43,162,896	79,864,737
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0	0	0
(2) 費用					
費用計	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	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			36,701,841	43,162,896	79,864,737

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義はない

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

特定資産取得として償却額相当額を予算の範囲で積み立てたものである。

職員の退職給付に備えるため、退職給付規程に基づき積み立てたものである。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

3. 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。

(単位:円)

科 目	前 期 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 残 高
減価償却引当資産	15,344,000	0	1,250,000	14,094,000
財政運営資金積立資産	30,324,000	0	4,900,000	25,424,000
退職給付引当資産	0	0	0	0
インボイス対応消費税相当額積立資産	6,000,000	3,000,000	0	9,000,000
合 計	51,668,000	3,000,000	6,150,000	48,518,000

4. 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。

(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)
減価償却引当資産	14,094,000	—	(14,094,000)	—
財政運営資金積立資産	25,424,000	—	(25,424,000)	—
退職給付引当資産	0	—	—	0
インボイス対応消費税相当額積立資産	9,000,000	—	(9,000,000)	—
合 計	48,518,000	—	(48,518,000)	0

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。

(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	7,595,209	6,708,535	886,674
什 器 備 品	7,211,683	7,033,803	177,880
合 計	14,806,892	13,742,338	1,064,554

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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	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
運営補助金	国	0	19,374,000	19,374,000	0	
運営補助金	市町	0	19,374,000	19,374,000	0	
合 計		0	38,748,000	38,748,000	0	

附 属 明 細 書

1. 特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

財務諸表に対する注記4.に記載されているため省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

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	
		使用目的等	使用事業		
(流動資産)					
現金					
普通預金	八十二銀行屋代支店	運転資金	シルバー事業	20,371,772	
	ながの農協ちくま殖生支所	運転資金	シルバー事業	4,418,629	
	長野信金屋代支店	運転資金	シルバー事業	105,383	
未収金	千曲市他 事業収入未収	契約金額	シルバー事業	16,848,598	
	派遣更埴事務所活動拠点委託費		シルバー事業	4,240,232	
	異動保険料の確定精算		シルバー事業	28,860	
前払金	あいおい損害保険サービス	シルバー人材センター団体傷害賠償保険他	シルバー事業	2,728,670	
	全国シルバー人材センター	シルバー役員賠償責任保険	法人管理	69,000	
	あいおい損害保険サービス	個人情報漏えい保険	シルバー事業	113,970	
	更埴文化会館	総会会場費	法人管理	15,400	
	ネットプロテクションズ	自治体持設サイト	シルバー事業	79,200	
	戸倉創造館	植木剪定講習会会場費	シルバー事業	612	
流動資産合計				49,020,326	
(固定資産)					
特定資産					
減価償却引当資産	定期預金	資産取得として管理されている預金			
	八十二銀行 屋代支店	4,298,000	シルバー事業/法人		
	ながの農協ちくま殖生支所	7,106,000	シルバー事業/法人		
	長野信金 屋代支店	2,690,000	シルバー事業/法人	14,094,000	
財政運営資金積立資産	定期預金	資産取得として管理されている預金			
	八十二銀行屋代支店	5,424,000	法人管理		
	ながの農協ちくま殖生支所	10,000,000	法人管理		
	長野信金 屋代支店	10,000,000	法人管理	25,424,000	
インボイス対応消費税相当額積立資産	定期預金		シルバー事業		
	八十二銀行 屋代支店	9,000,000		9,000,000	
その他の固定資産					
車輛運搬具	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用している				
	軽バン 1台	1	シルバー事業	886,674	
	軽トラック 1台	1	シルバー事業		
	軽ダンプ 6台	886,671	シルバー事業		
シエンタ 1台	1	シルバー事業			
什器備品	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用している				
	エアコンヒーター 13台	共用財産 16,815	シルバー事業	177,880	
			627		法人管理
	除雪機 2台	2	シルバー事業		
	自転車置き場 1	共用財産 10,427	シルバー事業		
			1,158		法人管理
	業務用冷蔵庫 1台	1	シルバー事業		
	冷凍冷蔵庫 1台	1	シルバー事業		
	自動血圧計 2台	共用財産 14,174	シルバー事業		
			1,575		法人管理
	マトラ 1	1	シルバー事業		
	発電機 1	1	シルバー事業		
	キャノポート 1	133,094	シルバー事業		
車庫 1	1	シルバー事業			
モア一共立歩行草刈機2	2	シルバー事業			
動噴一式	1	シルバー事業			
電話加入権	共用財産	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用している	シルバー事業	424,560	
			法人管理	34,424	
預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産でありシルバー人材センター事業に使用している	シルバー事業	66,840	
固定資産合計				50,108,378	
資産合計				99,128,704	
(流動負債)					
未払金	配分金 342名	シルバー事業に供する配分金の未払い金額	シルバー事業	16,934,159	
	業者材料費等他	シルバー事業に供する材料費の未払い金額	シルバー事業/法人	348,497	
	3月事務補助6名分他	シルバー事業に供する事務補助の未払い金額	シルバー事業	534,947	
	3月社会保険料、企業年金掛金他	職員の社会保険料等の未払い金額	シルバー事業/法人	469,014	
	3月超勤手当6名 他	職員の超過勤務手当の未払い金額他	シルバー事業	114,689	
預り金	役員等旅費交通費	費用弁償	法人管理	117,405	
	職員社会保険料	社会保険料預り金	シルバー事業/法人	524,930	
	職員源泉税他	職員の源泉所得税預り金他	シルバー事業/法人	206,826	
前受金	枝回收費27台分	田中開発	シルバー事業	13,500	
流動負債合計				19,263,967	
負債合計				19,263,967	
正味財産合計				79,864,737	