貸　借　対　照　表

令和 7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	80,000	70,000	10,000
普通預金	15,122,662	13,052,851	2,069,811
未収金	11,971,281	11,586,880	384,401
立替金	143,812	120,107	23,705
流動資産合計	27,317,755	24,829,838	2,487,917
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	11,290,030	10,950,030	340,000
減価償却引当資産	4,764,000	4,764,000	0
財政運営資金積立資産	16,395,000	16,395,000	0
40周年記念事業積立資産	1,000,000	750,000	250,000
普及啓発事業積立資産	1,650,000	2,200,000	△ 550,000
消費税納税準備資金積立資産	5,020,000	3,920,000	1,100,000
特定資産合計	40,119,030	38,979,030	1,140,000
(2)その他固定資産			
建物	4,865,738	5,172,496	△ 306,758
構築物	581,108	601,393	△ 20,285
車輌運搬具	957,613	1,364,881	△ 407,268
什器備品	1,039,908	1,206,054	△ 166,146
建物付属設備	1,105,174	1,244,139	△ 138,965
預託金	37,340	37,340	0
その他固定資産合計	8,586,881	9,626,303	△ 1,039,422
固定資産合計	48,705,911	48,605,333	100,578
資産合計	76,023,666	73,435,171	2,588,495
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	14,916,585	13,489,368	1,427,217
前受金	42,000	22,000	20,000
預り金	387,264	678,457	△ 291,193
流動負債合計	15,345,849	14,189,825	1,156,024
2.固定負債			
退職給付引当金	11,290,030	10,950,030	340,000
固定負債合計	11,290,030	10,950,030	340,000
負債合計	26,635,879	25,139,855	1,496,024
Ⅲ正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	49,387,787	48,295,316	1,092,471
(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)	40,119,030)	(38,979,030)	(1,140,000)
正味財産合計	49,387,787	48,295,316	1,092,471
負債及び正味財産合計	76,023,666	73,435,171	2,588,495

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	175,154,342	157,412,408	17,741,934
受取配分金	144,471,365	128,241,511	16,229,854
受取材料費等	11,443,929	12,397,674	△ 953,745
受取事務費	19,239,048	16,773,223	2,465,825
労働者派遣事業等受託収益	10,243,872	10,350,889	△ 107,017
労働者派遣事業等受託収益	10,243,872	10,350,889	△ 107,017
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	13,581	15,428	△ 1,847
高齢者活躍人材確保育成事業受託収	13,581	15,428	△ 1,847
受取会費	1,133,000	1,168,000	△ 35,000
正会員受取会費	917,000	988,000	△ 71,000
賛助会員受取会費	216,000	180,000	36,000
受取補助金等	25,000,000	25,000,000	0
受取連合交付金	12,500,000	12,500,000	0
受取（市）補助金	12,500,000	12,500,000	0
受取負担金	35,800	14,400	21,400
受取負担金	35,800	14,400	21,400
特定資産運用益	844	689	155
特定資産受取利息	844	689	155
雑収益	260,711	288,010	△ 27,299
雑収益	260,711	288,010	△ 27,299
経常収益計	211,842,150	194,249,824	17,592,326
(2)経常費用			
事業費	204,337,472	185,372,753	18,964,719
支払配分金	144,471,365	128,241,511	16,229,854
支払材料費等	8,746,589	9,229,601	△ 483,012
役員報酬	228,800	290,400	△ 61,600
給料手当	26,457,717	25,435,034	1,022,683
臨時雇賃金	632,280	498,245	134,035
法定福利費	4,143,679	4,160,982	△ 17,303
退職給付費用	1,807,791	1,800,468	7,323
福利厚生費	53,912	60,969	△ 7,057
会議費	39,308	320	38,988
役員等旅費交通費	22,000	373,400	△ 351,400
旅費交通費	458,099	83,070	375,029
通信運搬費	1,058,054	1,133,307	△ 75,253
減価償却費	1,134,815	1,031,462	103,353
什器備品費	0	294,098	△ 294,098
消耗品費	915,711	891,064	24,647
修繕費	126,775	171,072	△ 44,297
印刷製本費	733,070	654,225	78,845
光熱水料費	701,205	641,827	59,378

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	2,084,550	2,380,441	△ 295,891
保険料	1,640,754	1,749,030	△ 108,276
諸謝金	11,000	54,800	△ 43,800
租税公課	4,625,700	2,717,400	1,908,300
支払負担金	8,000	0	8,000
委託費	4,203,680	3,380,161	823,519
訓練委託費	11,000	59,800	△ 48,800
支払手数料	21,618	16,170	5,448
貸倒損失	0	23,896	△ 23,896
管理費	6,412,207	6,225,835	186,372
役員報酬	763,600	765,800	△ 2,200
給料手当	1,839,424	1,850,349	△ 10,925
臨時雇賃金	130,430	99,454	30,976
法定福利費	332,608	338,039	△ 5,431
退職給付費用	183,745	179,958	3,787
福利厚生費	36,088	39,155	△ 3,067
会議費	83,150	99,170	△ 16,020
役員等旅費交通費	23,540	78,700	△ 55,160
旅費交通費	40,550	600	39,950
通信運搬費	14,450	43,470	△ 29,020
減価償却費	64,607	64,607	0
什器備品費	131,368	0	131,368
消耗品費	507,750	485,808	21,942
修繕費	139,749	148,000	△ 8,251
印刷製本費	39,417	0	39,417
光熱水料費	90,554	83,101	7,453
賃借料	310,906	337,775	△ 26,869
保険料	84,040	84,790	△ 750
租税公課	1,330	10,050	△ 8,720
支払負担金	297,500	292,500	5,000
委託費	1,181,396	1,014,472	166,924
支払手数料	19,195	21,570	△ 2,375
雑費	96,810	188,467	△ 91,657
経常費用計	210,749,679	191,598,588	19,151,091
評価損益等調整前当期経常増減額	1,092,471	2,651,236	△ 1,558,765
当期経常増減額	1,092,471	2,651,236	△ 1,558,765
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			
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	1,092,471	2,651,236	△ 1,558,765
一般正味財産期首残高	48,295,316	45,644,080	2,651,236
一般正味財産期末残高	49,387,787	48,295,316	1,092,471
Ⅱ正味財産期末残高	49,387,787	48,295,316	1,092,471

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	人材確保育成事業	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	169,308,635	0	169,308,635	5,845,707	175,154,342
受取配分金	144,471,365	0	144,471,365	0	144,471,365
受取材料費等	11,443,929	0	11,443,929	0	11,443,929
受取事務費	13,393,341	0	13,393,341	5,845,707	19,239,048
労働者派遣事業等受託収益	10,243,872	0	10,243,872	0	10,243,872
労働者派遣事業等受託収益	10,243,872	0	10,243,872	0	10,243,872
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	13,581	13,581	0	13,581
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	13,581	13,581	0	13,581
受取会費	566,500	0	566,500	566,500	1,133,000
正会員受取会費	458,500	0	458,500	458,500	917,000
賛助会員受取会費	108,000	0	108,000	108,000	216,000
受取補助金等	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
受取連合交付金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取（市）補助金	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
受取負担金	35,800	0	35,800	0	35,800
受取負担金	35,800	0	35,800	0	35,800
特定資産運用益	844	0	844	0	844
特定資産受取利息	844	0	844	0	844
雑収益	260,711	0	260,711	0	260,711
雑収益	260,711	0	260,711	0	260,711
経常収益計	205,416,362	13,581	205,429,943	6,412,207	211,842,150
(2)経常費用					
事業費	204,323,891	13,581	204,337,472	0	204,337,472
支払配分金	144,471,365	0	144,471,365	0	144,471,365
支払材料費等	8,746,589	0	8,746,589	0	8,746,589
役員報酬	228,800	0	228,800	0	228,800
給料手当	26,457,717	0	26,457,717	0	26,457,717
臨時雇賃金	621,010	11,270	632,280	0	632,280
法定福利費	4,143,646	33	4,143,679	0	4,143,679
退職給付費用	1,807,791	0	1,807,791	0	1,807,791
福利厚生費	53,912	0	53,912	0	53,912
会議費	39,000	308	39,308	0	39,308
役員等旅費交通費	22,000	0	22,000	0	22,000
旅費交通費	458,099	0	458,099	0	458,099
通信運搬費	1,057,214	840	1,058,054	0	1,058,054
減価償却費	1,134,815	0	1,134,815	0	1,134,815
消耗品費	915,711	0	915,711	0	915,711
修繕費	126,775	0	126,775	0	126,775
印刷製本費	733,070	0	733,070	0	733,070
光熱水料費	701,205	0	701,205	0	701,205
賃借料	2,084,550	0	2,084,550	0	2,084,550

（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	人材確保育成事業	小計		
保険料	1,640,754	0	1,640,754	0	1,640,754
諸謝金	11,000	0	11,000	0	11,000
租税公課	4,624,570	1,130	4,625,700	0	4,625,700
支払負担金	8,000	0	8,000	0	8,000
委託費	4,203,680	0	4,203,680	0	4,203,680
訓練委託費	11,000	0	11,000	0	11,000
支払手数料	21,618	0	21,618	0	21,618
管理費	0	0	0	6,412,207	6,412,207
役員報酬	0	0	0	763,600	763,600
給料手当	0	0	0	1,839,424	1,839,424
臨時雇賃金	0	0	0	130,430	130,430
法定福利費	0	0	0	332,608	332,608
退職給付費用	0	0	0	183,745	183,745
福利厚生費	0	0	0	36,088	36,088
会議費	0	0	0	83,150	83,150
役員等旅費交通費	0	0	0	23,540	23,540
旅費交通費	0	0	0	40,550	40,550
通信運搬費	0	0	0	14,450	14,450
減価償却費	0	0	0	64,607	64,607
什器備品費	0	0	0	131,368	131,368
消耗品費	0	0	0	507,750	507,750
修繕費	0	0	0	139,749	139,749
印刷製本費	0	0	0	39,417	39,417
光熱水料費	0	0	0	90,554	90,554
賃借料	0	0	0	310,906	310,906
保険料	0	0	0	84,040	84,040
租税公課	0	0	0	1,330	1,330
支払負担金	0	0	0	297,500	297,500
委託費	0	0	0	1,181,396	1,181,396
支払手数料	0	0	0	19,195	19,195
雑費	0	0	0	96,810	96,810
経常費用計	204,323,891	13,581	204,337,472	6,412,207	210,749,679
評価損益等調整前当期経常増減額	1,092,471	0	1,092,471	0	1,092,471
当期経常増減額	1,092,471	0	1,092,471	0	1,092,471
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,092,471	0	1,092,471	0	1,092,471
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,092,471	0	1,092,471	0	1,092,471
一般正味財産期首残高	47,193,796	0	47,193,796	1,101,520	48,295,316
一般正味財産期末残高	48,286,267	0	48,286,267	1,101,520	49,387,787
Ⅱ 正味財産期末残高	48,286,267	0	48,286,267	1,101,520	49,387,787

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固定資産（車輌運搬具・什器備品・構築物・建物及び建物付属設備）定額法による直接減価償却を採用している。

（２）リース取引の処理方法

①リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

②リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

（３）引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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。　（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
特定資産				
退職給付引当資産	10,950,030	340,000	0	11,290,030
減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
40周年記念事業積立資産	750,000	250,000	0	1,000,000
普及啓発事業積立資産	2,200,000	0	550,000	1,650,000
消費税納税準備資金積立資産	3,920,000	1,100,000	0	5,020,000
合　　計	38,979,030	1,690,000	550,000	40,119,030

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。　（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	11,290,030	(0)	(11,290,030)	(11,290,030)
減価償却引当資産	4,764,000	(0)	(4,764,000)	(0)
財政運営資金積立資産	16,395,000	(0)	(16,395,000)	(0)
40周年記念事業積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	1,650,000	(0)	(1,650,000)	(0)
消費税納税準備資金積立資産	5,020,000	(0)	(5,020,000)	(0)
合　　計	40,119,030	0	40,119,030	11,290,030

４．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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　額	減価償却累計額	当期末残高
建　　物	6,885,894	2,020,156	4,865,738
構　築　物	882,002	300,894	581,108
車輌運搬具	7,382,600	6,424,987	957,613
什器備品	8,099,486	7,059,578	1,039,908
建物付属設備	2,074,106	968,932	1,105,174
合　　計	25,324,088	16,774,547	8,549,541

５．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）

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（連合会）						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	厚生労働省	0	12,500,000	12,500,000	0	―
運営費補助金	見附市	0	12,500,000	12,500,000	0	―
合　　計		0	25,000,000	25,000,000	0	

附属明細書

１．特定資産の明細　（単位:円）

区　分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	10,950,030	340,000	0	11,290,030
	減価償却引当資産	4,764,000	0	0	4,764,000
	財政運営資金積立資産	16,395,000	0	0	16,395,000
	40 周年記念事業積立資産	750,000	250,000	0	1,000,000
	普及啓発事業積立資産	2,200,000	0	550,000	1,650,000
	消費税納税準備資金積立額	3,920,000	1,100,000	0	5,020,000
	特定資産計	38,979,030	1,690,000	550,000	40,119,030

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	10,950,030	340,000	0	0	11,290,030

財　産　目　録

令和7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	手元保管	シルバー人材センター事業の運転資金	80,000
	預　金	普通預金 第四北越銀行　見附支店	シルバー人材センター事業の運転資金	15,122,662
		ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金	0
	未収金	市役所他365件	シルバー人材センター事業の契約金額 未収額他	11,971,281
	立替金	源泉所得税の立替金他		55,102
		㈱全福サービス	法人管理における 令和7年度役員賠償保険料他	88,710
流動資産合計				27,317,755
（固定資産） 特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	シルバー人材センター事業に使用する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	9,677,863
		定期預金 第四北越銀行　見附支店	法人管理に使用する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	1,612,167
	減価償却 引当資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	2,314,000
		定期預金 第四北越銀行　見附中央支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	450,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金	2,000,000
	財政運営資金 積立資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,695,000
		定期預金 第四北越銀行　見附中央支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,700,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店	事業運営の継続的な安定を図るために 管理されている預金	5,000,000
	40周年記念 事業積立資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	40周年記念事業資金として管理されている預金	1,000,000
	普及啓発事業 積立資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	公益目的固有財産であり、公益目的事業として行う普及啓発事業活動資金として管理されている預金	1,650,000
	消費税納税準備資 金積立資産	定期預金 第四北越銀行　見附支店	消費税納税資金として管理されている預金	5,020,000
	特定資産計			40,119,030
その他 固定資産	建　物	事務所改修(ｱﾝﾃﾅｼｮｯﾌﾟ)	シルバー人材センター事業に使用している	4,597,257
		事務所改修	法人管理に使用している	268,481
	構築物	カーポート　2台用	シルバー人材センター事業に使用している	255,964
		カーポート　1台用	法人管理に使用している	325,144

（単位:円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
その他 固定資産	車輌運搬具	車輌4台	シルバー人材センター事業に使用している	957,613
	什器備品	除雪機他19台	シルバー人材センター事業に使用している	1,039,905
		エアコン、紙折り機	法人管理に使用している	3
	建物付属設備	電気給排水設備、 外部ﾄｲﾚ(ｱﾝﾃﾅｼｮｯﾌﾟ)	シルバー人材センター事業に使用している	854,714
		便器取替工事一式	法人管理に使用している	250,460
	預託金	自動車リサイクル料金	シルバー人材センター事業に使用している	37,340
	その他の 固定資産計			8,586,881
固定資産合計				48,705,911
資産合計				76,023,666
(流動負債)	未払金	配分金233名他	シルバー人材センター事業に供する配分金、 業者に支払う材料費等の未払い金額	14,785,291
		業者等未払額	法人管理に供する社会保険料等の 未払い金額	131,294
	前受金	会員会費他	令和7年度会費前受金他	42,000
	預り金	職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員からの 社会保険料等預り金	387,264
流動負債合計				15,345,849
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に使用する 職員退職手当規程における退職金要支給額	9,677,863
	退職給付 引当金	職員に対するもの	法人管理に使用する職員退職手当規程に おける退職金要支給額	1,612,167
固定負債合計				11,290,030
負債合計				26,635,879
正味財産				49,387,787