

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	83,000	80,000	3,000
普通預金	15,078,323	15,122,662	△ 44,339
未収金	11,813,603	11,971,281	△ 157,678
立替金	0	143,812	△ 143,812
前払金	112,344	0	112,344
流動資産合計	27,087,270	27,317,755	△ 230,485
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,890,030	11,290,030	600,000
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	1,000,000	0
普及啓発事業積立資産	1,100,000	1,650,000	△ 550,000
消費税納税準備資金積立資産	3,540,000	5,020,000	△ 1,480,000
特定資産合計	38,689,030	40,119,030	△ 1,430,000
(2) その他固定資産			
建物	4,558,980	4,865,738	△ 306,758
構築物	560,823	581,108	△ 20,285
車輛運搬具	550,345	957,613	△ 407,268
什器備品	703,095	1,039,908	△ 336,813
建物付属設備	1,098,359	1,105,174	△ 6,815
預託金	37,340	37,340	0
その他固定資産合計	7,508,942	8,586,881	△ 1,077,939
固定資産合計	46,197,972	48,705,911	△ 2,507,939
資産合計	73,285,242	76,023,666	△ 2,738,424
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,863,973	14,916,585	△ 1,052,612
前受金	29,000	42,000	△ 13,000
預り金	424,522	387,264	37,258
流動負債合計	14,317,495	15,345,849	△ 1,028,354
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,890,030	11,290,030	600,000
固定負債合計	11,890,030	11,290,030	600,000
負債合計	26,207,525	26,635,879	△ 428,354
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	47,077,717	49,387,787	△ 2,310,070
(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)	38,689,030)	40,119,030)	△ 1,430,000)
正味財産合計	47,077,717	49,387,787	△ 2,310,070
負債及び正味財産合計	73,285,242	76,023,666	△ 2,738,424

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	168,495,121	175,154,342	△ 6,659,221
受取配分金	138,481,341	144,471,365	△ 5,990,024
受取材料費等	11,734,663	11,443,929	290,734
受取事務費	18,279,117	19,239,048	△ 959,931
労働者派遣事業等受託収益	10,364,004	10,243,872	120,132
労働者派遣事業等受託収益	10,364,004	10,243,872	120,132
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	16,082	13,581	2,501
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	16,082	13,581	2,501
受取会費	1,119,000	1,133,000	△ 14,000
正会員受取会費	903,000	917,000	△ 14,000
賛助会員受取会費	216,000	216,000	0
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	19,600	35,800	△ 16,200
受取負担金	19,600	35,800	△ 16,200
特定資産運用益	79,862	844	79,018
特定資産受取利息	79,862	844	79,018
雑収益	322,450	260,711	61,739
受取利息	353	0	353
雑収益	322,097	260,711	61,386
経常収益計	205,416,119	211,842,150	△ 6,426,031
(2) 経常費用			
事業費	201,454,119	204,337,472	△ 2,883,353
支払配分金	138,481,341	144,471,365	△ 5,990,024
支払材料費等	9,347,128	8,746,589	600,539
役員報酬	285,000	228,800	56,200
給料手当	27,138,850	26,457,717	681,133
臨時雇賃金	691,533	632,280	59,253
法定福利費	4,131,153	4,143,679	△ 12,526
退職給付費用	2,029,769	1,807,791	221,978
福利厚生費	69,602	53,912	15,690
会議費	296	39,308	△ 39,012
役員等旅費交通費	24,480	22,000	2,480
旅費交通費	484,640	458,099	26,541
通信運搬費	1,304,952	1,058,054	246,898
減価償却費	1,150,062	1,134,815	15,247
什器備品費	211,009	0	211,009
消耗品費	1,490,266	915,711	574,555
修繕費	544,748	126,775	417,973
印刷製本費	1,129,694	733,070	396,624
光熱水料費	687,590	701,205	△ 13,615

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料	1,981,150	2,084,550	△ 103,400
保険料	1,612,530	1,640,754	△ 28,224
諸謝金	36,000	11,000	25,000
租税公課	4,196,100	4,625,700	△ 429,600
支払負担金	164,911	8,000	156,911
委託費	4,192,325	4,203,680	△ 11,355
訓練委託費	41,200	11,000	30,200
支払手数料	19,855	21,618	△ 1,763
雑費	7,935	0	7,935
管理費	6,272,070	6,412,207	△ 140,137
役員報酬	782,700	763,600	19,100
給料手当	1,871,554	1,839,424	32,130
臨時雇賃金	118,373	130,430	△ 12,057
法定福利費	335,322	332,608	2,714
退職給付費用	212,371	183,745	28,626
福利厚生費	19,184	36,088	△ 16,904
会議費	74,500	83,150	△ 8,650
役員等旅費交通費	43,620	23,540	20,080
旅費交通費	51,900	40,550	11,350
通信運搬費	42,960	14,450	28,510
減価償却費	64,607	64,607	0
什器備品費	0	131,368	△ 131,368
消耗品費	378,413	507,750	△ 129,337
修繕費	0	139,749	△ 139,749
印刷製本費	0	39,417	△ 39,417
光熱水料費	89,195	90,554	△ 1,359
賃借料	354,156	310,906	43,250
保険料	85,960	84,040	1,920
租税公課	0	1,330	△ 1,330
支払負担金	329,000	297,500	31,500
委託費	1,318,314	1,181,396	136,918
支払手数料	19,015	19,195	△ 180
雑費	80,926	96,810	△ 15,884
経常費用計	207,726,189	210,749,679	△ 3,023,490
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,310,070	1,092,471	△ 3,402,541
当期経常増減額	△ 2,310,070	1,092,471	△ 3,402,541
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	△ 2,310,070	1,092,471	△ 3,402,541
一般正味財産期首残高	49,387,787	48,295,316	1,092,471
一般正味財産期末残高	47,077,717	49,387,787	△ 2,310,070
Ⅱ 正味財産期末残高	47,077,717	49,387,787	△ 2,310,070

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
	シハ [®] -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	162,782,551	0	162,782,551	5,712,570	168,495,121
受取配分金	138,481,341	0	138,481,341	0	138,481,341
受取材料費等	11,734,663	0	11,734,663	0	11,734,663
受取事務費	12,566,547	0	12,566,547	5,712,570	18,279,117
労働者派遣事業等受託収益	10,364,004	0	10,364,004	0	10,364,004
労働者派遣事業等受託収益	10,364,004	0	10,364,004	0	10,364,004
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	16,082	16,082	0	16,082
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	0	16,082	16,082	0	16,082
受取会費	559,500	0	559,500	559,500	1,119,000
正会員受取会費	451,500	0	451,500	451,500	903,000
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	19,600	0	19,600	0	19,600
受取負担金	19,600	0	19,600	0	19,600
特定資産運用益	79,862	0	79,862	0	79,862
特定資産受取利息	79,862	0	79,862	0	79,862
雑収益	322,450	0	322,450	0	322,450
受取利息	353	0	353	0	353
雑収益	322,097	0	322,097	0	322,097
経常収益計	199,127,967	16,082	199,144,049	6,272,070	205,416,119
(2) 経常費用					
事業費	201,438,037	16,082	201,454,119	0	201,454,119
支払配分金	138,481,341	0	138,481,341	0	138,481,341
支払材料費等	9,347,128	0	9,347,128	0	9,347,128
役員報酬	285,000	0	285,000	0	285,000
給料手当	27,138,850	0	27,138,850	0	27,138,850
臨時雇賃金	678,168	13,365	691,533	0	691,533
法定福利費	4,131,113	40	4,131,153	0	4,131,153
退職給付費用	2,029,769	0	2,029,769	0	2,029,769
福利厚生費	69,602	0	69,602	0	69,602
会議費	0	296	296	0	296
役員等旅費交通費	24,480	0	24,480	0	24,480
旅費交通費	484,640	0	484,640	0	484,640
通信運搬費	1,303,912	1,040	1,304,952	0	1,304,952
減価償却費	1,150,062	0	1,150,062	0	1,150,062
什器備品費	211,009	0	211,009	0	211,009
消耗品費	1,490,266	0	1,490,266	0	1,490,266
修繕費	544,748	0	544,748	0	544,748
印刷製本費	1,129,694	0	1,129,694	0	1,129,694

(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		
光熱水料費	687,590	0	687,590	0	687,590
賃借料	1,981,150	0	1,981,150	0	1,981,150
保険料	1,612,530	0	1,612,530	0	1,612,530
諸謝金	36,000	0	36,000	0	36,000
租税公課	4,194,759	1,341	4,196,100	0	4,196,100
支払負担金	164,911	0	164,911	0	164,911
委託費	4,192,325	0	4,192,325	0	4,192,325
訓練委託費	41,200	0	41,200	0	41,200
支払手数料	19,855	0	19,855	0	19,855
雑費	7,935	0	7,935	0	7,935
管理費	0	0	0	6,272,070	6,272,070
役員報酬	0	0	0	782,700	782,700
給料手当	0	0	0	1,871,554	1,871,554
臨時雇賃金	0	0	0	118,373	118,373
法定福利費	0	0	0	335,322	335,322
退職給付費用	0	0	0	212,371	212,371
福利厚生費	0	0	0	19,184	19,184
会議費	0	0	0	74,500	74,500
役員等旅費交通費	0	0	0	43,620	43,620
旅費交通費	0	0	0	51,900	51,900
通信運搬費	0	0	0	42,960	42,960
減価償却費	0	0	0	64,607	64,607
消耗品費	0	0	0	378,413	378,413
光熱水料費	0	0	0	89,195	89,195
賃借料	0	0	0	354,156	354,156
保険料	0	0	0	85,960	85,960
支払負担金	0	0	0	329,000	329,000
委託費	0	0	0	1,318,314	1,318,314
支払手数料	0	0	0	19,015	19,015
雑費	0	0	0	80,926	80,926
経常費用計	201,438,037	16,082	201,454,119	6,272,070	207,726,189
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070
当期経常増減額	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070
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	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070	0	△ 2,310,070
一般正味財産期首残高	48,286,267	0	48,286,267	1,101,520	49,387,787
一般正味財産期末残高	45,976,197	0	45,976,197	1,101,520	47,077,717
Ⅱ 正味財産期末残高	45,976,197	0	45,976,197	1,101,520	47,077,717

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（車輛運搬具・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	11,290,030	600,000	0	11,890,030
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	1,000,000	0	0	1,000,000
普及啓発事業積立資産	1,650,000	0	550,000	1,100,000
消費税納税準備資金積立資産	5,020,000	0	1,480,000	3,540,000
合 計	40,119,030	600,000	2,030,000	38,689,030

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	11,890,030	(0)	(11,890,030)	(11,890,030)
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	1,100,000	(0)	(1,100,000)	(0)
消費税納税準備資金積立資産	3,540,000	(0)	(3,540,000)	(0)
合 計	38,689,030	0	38,689,030	11,890,030

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	2,326,914	4,558,980
構 築 物	882,002	321,179	560,823
車 輜 運 搬 具	7,382,600	6,832,255	550,345
什 器 備 品	8,099,486	7,396,391	703,095
建 物 付 属 設 備	2,210,836	1,112,477	1,098,359
合 計	25,460,818	17,989,216	7,471,602

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	11,290,030	600,000	0	11,890,030
	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	1,000,000	0	0	1,000,000
	普及啓発事業積立資産	1,650,000	0	550,000	1,100,000
	消費税納税準備資金積立額	5,020,000	0	1,480,000	3,540,000
	特定資産計	40,119,030	600,000	2,030,000	38,689,030

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	11,290,030	600,000	0	0	11,890,030

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	手元保管	運転資金として	83,000
	預金	普通預金 第四北越銀行 見附支店	運転資金として	15,078,323
		ゆうちょ銀行	運転資金として	0
	未収金	受託事業分他	事業収入未収他	11,813,603
	前払金	全福サービス他	役員賠償保険料他	112,344
流動資産合計				27,087,270
(固定資産)	退職給付引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	職員の退職給付引当金に対応する資産として管理している預金	11,890,030
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店		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の固定資産購入資金として管理している預金	450,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店		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		5,695,000
		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の積立資産であり、事業運営資金として管理している預金	5,700,000
		定期預金 ゆうちょ銀行 見附支店		5,000,000
	普及啓発事業積立資産	定期預金 第四北越銀行 見附支店	公益目的保有財産であり、公益充実資金として管理している預金	1,100,000
	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	公益目的保有財産であり、公益充実資金として管理している預金	3,540,000
	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している預金	1,000,000
	特定資産計			38,689,030
その他固定資産	建 物	事務所改修他	シルバー人材センター事業に使用している	4,558,980
	構築物	カーポート2台用他	シルバー人材センター事業に使用している	560,823
	車輛運搬具	車輛4台	シルバー人材センター事業に使用している	550,345
	什器備品	除雪機他	シルバー人材センター事業に使用している	703,095
	建物付属設備	電気給排水設備、トイレ	シルバー人材センター事業に使用している	1,098,359
	預託金	自動車リサイクル料金	車輛リサイクル料金	37,340
	その他の固定資産計			7,508,942
固定資産合計				46,197,972
資産合計				73,285,242
(流動負債)	未払金	配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払金他	13,605,407
		職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員社会保険料等	258,566
	前受金	正会員会費	令和8年度正会員会費前受金額	29,000
	預り金	職員社会保険料等	職員からの社会保険料個人負担他	424,522
流動負債合計				14,317,495
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	特退共未加入期間に係る退職給付補填金	11,890,030
固定負債合計				11,890,030
負債合計				26,207,525
正味財産				47,077,717