

令和7年度 貸借対照表

公益社団法人

瑞穂町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			
現金預金	16,943,234	21,480,920	△ 4,537,686
未収金	23,880,218	21,805,270	2,074,948
貸倒引当金	△ 143,281	△ 130,791	△ 12,490
	23,736,937	21,674,479	2,062,458
立替金	846	3,210	△ 2,364
前払金	0	0	0
流動資産合計	40,681,017	43,158,609	△ 2,477,592
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	3,474,595	2,789,315	685,280
減価償却引当資産	4,540,606	4,446,148	94,458
財政運営資金積立資産	18,000,000	18,000,000	0
周年記念行事積立資産	1,504,000	1,504,000	0
特定資産合計	27,519,201	26,739,463	779,738
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,970,120	2,970,120	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,970,118	△ 2,970,118	0
	2	2	0
什器備品	1,666,205	1,666,205	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,570,488	△ 1,476,060	△ 94,428
	95,717	190,145	△ 94,428
電話加入権	225,900	225,900	0
預託金	31,960	31,960	0
その他固定資産合計	353,579	448,007	△ 94,428
固定資産合計	27,872,780	27,187,470	685,310
資 産 合 計	68,553,797	70,346,079	△ 1,792,282
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,230,025	20,175,360	△ 945,335
・ 預り金	401,701	441,131	△ 39,430
流動負債合計	19,631,726	20,616,491	△ 984,765
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,474,595	2,789,315	685,280
固定負債合計	3,474,595	2,789,315	685,280
負 債 合 計	23,106,321	23,405,806	△ 299,485
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	45,447,476	46,940,273	△ 1,492,797
(うち特定資産への充当額)	(24,044,606)	(23,950,148)	94,458
正 味 財 産 合 計	45,447,476	46,940,273	△ 1,492,797
負債及び正味財産合計	68,553,797	70,346,079	△ 1,792,282

令和7年度 正味財産増減計算書

公益社団法人

瑞穂町シルバー人材センター

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			
受取会費	755,000	751,000	4,000
正会員受取会費	755,000	751,000	4,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	222,825,018	215,020,724	7,804,294
受取配分金	195,066,360	187,089,766	7,976,594
受取材料費等	6,751,381	7,587,887	△ 836,506
受取事務費	19,407,277	18,743,071	664,206
受託事業収益	1,600,000	1,600,000	0
受取補助金等	37,346,111	35,133,000	2,213,111
受取連合交付金	8,939,000	7,939,000	1,000,000
受取町補助金	27,194,000	27,194,000	0
自主事業新設助成金	1,213,111	0	1,213,111
雑収益	269,601	271,656	△ 2,055
受取利息	948	307	641
雑収益	268,653	271,349	△ 2,696
経常収益計	261,195,730	251,176,380	10,019,350
(2) 経常費用			
事業費	254,629,496	243,873,873	10,755,623
支払配分金	195,066,360	187,089,766	7,976,594
支払材料費等	5,046,545	6,563,758	△ 1,517,213
職員基本給	16,059,182	15,013,212	1,045,970
職員特別手当	7,036,732	5,574,493	1,462,239
職員諸手当	5,969,144	5,438,861	530,283
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,494,420	4,095,607	398,813
福利厚生費	246,952	239,083	7,869
退職給付費用	2,000,722	1,983,807	16,915
会議費	22,302	17,220	5,082
旅費交通費	751,687	733,349	18,338
通信運搬費	1,306,365	1,224,327	82,038
減価償却費	79,414	80,816	△ 1,402
消耗什器備品費	265,920	634,922	△ 369,002
消耗品費	1,381,676	796,492	585,184
修繕費	488,088	463,082	25,006
印刷製本費	212,912	128,260	84,652
燃料費	368,277	352,931	15,346
光熱水料費	1,202,401	1,227,544	△ 25,143
賃借料	5,020,843	4,959,462	61,381
保険料	1,597,424	1,657,508	△ 60,084
諸謝金	11,136	11,136	0

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	3,998,139	3,801,653	196,486
負担金	121,760	65,400	56,360
手数料	79,832	87,078	△ 7,246
委託費	1,780,784	1,607,252	173,532
貸倒引当金繰入	12,490	20,350	△ 7,860
雑費	7,989	6,504	1,485
管理費	8,059,031	7,820,562	238,469
職員基本給	2,273,218	2,125,158	148,060
職員特別手当	996,067	789,083	206,984
職員諸手当	844,947	769,885	75,062
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	636,197	579,743	56,454
福利厚生費	34,957	33,843	1,114
退職給付費用	478,488	474,442	4,046
役員報酬	65,000	0	65,000
会議費	13,496	10,420	3,076
旅費交通費	221,653	314,292	△ 92,639
通信運搬費	142,765	162,227	△ 19,462
減価償却費	15,014	15,279	△ 265
消耗什器備品費	27,590	65,875	△ 38,285
消耗品費	202,064	150,585	51,479
修繕費	4,173	20,302	△ 16,129
印刷製本費	152,288	91,740	60,548
燃料費	2,358	10,541	△ 8,183
光熱水料費	170,203	173,762	△ 3,559
賃借料	528,761	734,524	△ 205,763
手数料	65,582	71,534	△ 5,952
保険料	2,915	16,743	△ 13,828
租税公課	581,631	553,047	28,584
負担金	51,840	43,600	8,240
委託費	535,063	603,548	△ 68,485
雑費	12,761	10,389	2,372
経常費用計	262,688,527	251,694,435	10,994,092
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,492,797	△ 518,055	△ 974,742
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	△ 1,492,797	△ 518,055	△ 974,742
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常外費用			
経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
雑損失	0	0	0
支払和解金	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,492,797	△ 518,055	△ 974,742
一般正味財産期首残高	46,940,273	47,458,328	△ 518,055
一般正味財産期末残高	45,447,476	46,940,273	△ 1,492,797
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	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	45,447,476	46,940,273	△ 1,492,797

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	377,500	377,500	755,000
正会員受取会費	377,500	377,500	755,000
賛助会員受取会費	0	0	0
事業収益	216,096,687	6,728,331	222,825,018
受取配分金	195,066,360	0	195,066,360
受取材料費等	6,751,381	0	6,751,381
受取事務費	12,678,946	6,728,331	19,407,277
受託事業収益	1,600,000	0	1,600,000
受取補助金等	36,527,711	818,400	37,346,111
受取連合交付金	8,939,000	0	8,939,000
受取町補助金	26,375,600	818,400	27,194,000
自主事業新設補助金	1,213,111	0	1,213,111
雑収益	134,801	134,800	269,601
受取利息	474	474	948
雑収益	134,327	134,326	268,653
経常収益計	253,136,699	8,059,031	261,195,730
(2) 経常費用			
事業費	254,629,496	0	254,629,496
支払配分金	195,066,360	0	195,066,360
支払材料費等	5,046,545	0	5,046,545
職員基本給	16,059,182	0	16,059,182
職員特別手当	7,036,732	0	7,036,732
職員諸手当	5,969,144	0	5,969,144
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,494,420	0	4,494,420
福利厚生費	246,952	0	246,952
退職給付費用	2,000,722	0	2,000,722
会議費	22,302	0	22,302
旅費交通費	751,687	0	751,687
通信運搬費	1,306,365	0	1,306,365
減価償却費	79,414	0	79,414
消耗什器備品費	265,920	0	265,920
消耗品費	1,381,676	0	1,381,676
修繕費	488,088	0	488,088
印刷製本費	212,912	0	212,912
燃料費	368,277	0	368,277
光熱水料費	1,202,401	0	1,202,401
賃借料	5,020,843	0	5,020,843
保険料	1,597,424	0	1,597,424
諸謝金	11,136	0	11,136
租税公課	3,998,139	0	3,998,139
負担金	121,760	0	121,760
手数料	79,832	0	79,832
委託費	1,780,784	0	1,780,784
貸倒引当金繰入	12,490	0	12,490
雑費	7,989	0	7,989
管理費	0	8,059,031	8,059,031
職員基本給	0	2,273,218	2,273,218
職員特別手当	0	996,067	996,067
職員諸手当	0	844,947	844,947

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	0	636,197	636,197
福利厚生費	0	34,957	34,957
退職給付費用	0	478,488	478,488
役員報酬		65,000	65,000
会議費	0	13,496	13,496
旅費交通費	0	221,653	221,653
通信運搬費	0	142,765	142,765
減価償却費	0	15,014	15,014
消耗什器備品費	0	27,590	27,590
消耗品費	0	202,064	202,064
修繕費	0	4,173	4,173
印刷製本費	0	152,288	152,288
燃料費	0	2,358	2,358
光熱水料費	0	170,203	170,203
賃借料	0	528,761	528,761
手数料	0	65,582	65,582
保険料	0	2,915	2,915
租税公課	0	581,631	581,631
負担金	0	51,840	51,840
委託費	0	535,063	535,063
雑費	0	12,761	12,761
経常費用計	254,629,496	8,059,031	262,688,527
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,492,797	0	△ 1,492,797
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	△ 1,492,797	0	△ 1,492,797
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
雑損失	0	0	0
支払和解金	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,492,797	0	△ 1,492,797
一般正味財産期首残高	41,984,128	4,956,145	46,940,273
一般正味財産期末残高	40,491,331	4,956,145	45,447,476
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	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	40,491,331	4,956,145	45,447,476

令和7年度 財務諸表に対する注記

公益社団法人

瑞穂町シルバー人材センター

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

車両運搬具および什器備品

定額法による減価償却を実施しております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

未収金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

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(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、次のとおりであります。

(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	2,789,315	685,280	0	3,474,595
減価償却引当資産	4,446,148	94,458	0	4,540,606
財政運営資金積立資産	18,000,000	8,000,000	8,000,000	18,000,000
周年記念行事積立資産	1,504,000	0	0	1,504,000
合 計	26,739,463	8,779,738	8,000,000	27,519,201

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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	3,474,595	——	——	(3,474,595)
減価償却引当資産	4,540,606	——	(4,540,606)	——
財政運営資金積立資産	18,000,000	——	(18,000,000)	——
周年記念行事積立資産	1,504,000	——	(1,504,000)	——
合 計	27,519,201	——	(24,044,606)	(3,474,595)

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、次のとおりであります。

(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	0	8,939,000	8,939,000	0	——
町補助金	瑞穂町	0	27,194,000	27,194,000	0	——
(うち東京都補助金)	(都)	(0)	(10,297,000)	(10,297,000)	(0)	——
助成金						
自主事業助成金	財団	(0)	1,213,111	1,213,111	0	——
合 計		0	37,346,111	37,346,111	0	

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基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	3,474,595 円
② 退職給付引当金	3,474,595 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あります。

①退職給付引当金繰入額	685,280 円
②中小企業退職金共済掛金	1,163,480 円
③全国シルバー人材センター企業年金基金掛金	630,450 円
④退職給付費用	2,479,210 円

(4) 退職給付債務等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。

6 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	
貸倒引当金	130,791	12,490	0	0	143,281
退職給付引当金	2,789,315	685,280	0	0	3,474,595

※貸倒引当金の「その他」減少額は差額補充処理による戻入額です。

附属明細書

特定資産及び引当金の明細については財務諸表に対する注記に記載しております。

令和7年度 財産目録

公益社団法人

瑞穂町シルバー人材センター

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 預金	手元保管 普通預金 (西多摩農協瑞穂支店) (青梅信用金庫瑞穂支店)	運転資金として 運転資金として 職員4名に対する退職金掛金の支払いに備えたもの	87,535 16,509,719 345,980 16,855,699
		未収金 貸倒引当金	配分金未収額等 事業未収額に対する引当金 配分金未収金等 配分金未収金分に対する貸倒引当分として	 23,880,218 △ 143,281 23,736,937
		立替金 前払金	一時的に立替えたもの 翌期費用を先に支払ったもの	846 0
	流動資産合計			40,681,017
	(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店) 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している	3,474,595
		減価償却引当資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店) 減価償却累計額見合の引当資産として管理している	4,540,606
		財政運営資金積立資産	(西多摩農協瑞穂支店) 運転資金として	18,000,000
		周年記念行事積立資産	普通預金 (西多摩農協瑞穂支店) 記念行事のための積立として	1,504,000
		特定資産合計		27,519,201
その他固定 資産	車両運搬具	事業用トラック他1台	公益目的事業と管理運営の用に供している (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益84.1%、管理15.9%)	2
	什器備品	耐火金庫他	公益目的事業と管理運営の用に供している (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益84.1%、管理15.9%)	95,717
	電話加入権		事務用2回線・OA用1回線 (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益88.1%、管理11.9%)	225,900
	預託金		事業用トラック他1台 (公益目的保有資産。共用財産であり、 公益84.1%、管理15.9%) その他固定資産合計	31,960 353,579
固定資産合計				27,872,780
資産合計				68,553,797
(流動負債)	未払金 預り金	会員に対する未払額等 職員に対するもの	3月分配分金 他25件 職員より預かっている源泉所得税等	19,230,025 401,701
流動負債合計				19,631,726
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金の支給に備えたもの	3,474,595
固定負債合計				3,474,595
負債合計				23,106,321
正味財産合計				45,447,476