

第4号議案

令和7年度決算報告の承認及び監査報告について

定款第13条第5号の規定により、次のとおり総会の決議を求める。

令和8年5月30日

公益社団法人 守口市シルバー人材センター

理事長 川部 政彦

記

1 理由

定款第13条第5号の規定に基づき、各事業年度の決算報告の承認について総会の決議が必要なため

2 内容 別紙 令和7年度決算報告のとおり

第4号議案

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	44,540,197	39,353,847	5,186,350
未収金	30,399,478	29,476,518	922,960
立替金	1,284	0	1,284
前払金	193,360	196,060	△ 2,700
流動資産合計	75,134,319	69,026,425	6,107,894
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	2,613,732	5,723,757	△ 3,110,025
配分金支払準備資金積立資産	10,000,000	10,000,000	0
財政運営資金積立資産	8,395,842	5,000,000	3,395,842
消費税納付準備資金積立資産	5,250,000	5,250,000	0
特定資産合計	26,259,574	25,973,757	285,817
(2)その他固定資産			
建物附属設備	1	1,688	△ 1,687
車輛運搬具	2	2	0
什器備品	1,911,967	1,030,097	881,870
リース資産	3,368,673	0	3,368,673
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	16,160	16,160	0
その他固定資産合計	5,442,403	1,193,547	4,248,856
固定資産合計	31,701,977	27,167,304	4,534,673
資産合計	106,836,296	96,193,729	10,642,567
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	25,911,594	24,975,584	936,010
未払消費税等	1,779,300	3,668,126	△ 1,888,826
前受金	1,637,648	1,115,994	521,654
預り金	541,499	1,131,970	△ 590,471
短期リース債務	718,548	0	718,548
賞与引当金	3,529,723	2,750,547	779,176
流動負債合計	34,118,312	33,642,221	476,091
2.固定負債			
長期リース債務	2,731,066	0	2,731,066
固定負債合計	2,731,066	0	2,731,066
負債合計	36,849,378	33,642,221	3,207,157
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	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	69,986,918	62,551,508	7,435,410
(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)	(26,259,574)	(25,973,757)	(285,817)
正味財産合計	69,986,918	62,551,508	7,435,410
負債及び正味財産合計	106,836,296	96,193,729	10,642,567

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	336,858,226	323,355,125	13,503,101
受取配分金	277,755,234	276,886,587	868,647
受取材料費等	14,254,282	9,747,209	4,507,073
受取事務費	44,848,710	36,721,329	8,127,381
労働者派遣事業等受託収益	18,303,719	15,412,232	2,891,487
労働者派遣事業受託収益	18,303,719	15,412,232	2,891,487
介護保険事業収益	21,968,199	26,401,960	△ 4,433,761
介護保険報酬収益	20,066,214	23,928,514	△ 3,862,300
介護保険利用者負担金収益	1,901,985	2,473,446	△ 571,461
障がい者総合支援事業収益	19,367,959	16,869,418	2,498,541
障がい者総合支援事業収益	16,211,459	14,062,245	2,149,214
障がい者総合支援事業利用者負担収益	111,600	110,469	1,131
地域生活支援事業収益	3,036,530	2,696,704	339,826
地域生活支援事業利用者負担収益	8,370	0	8,370
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,424,546	5,233,396	△ 808,850
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,968,933	4,788,723	△ 819,790
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担収益	455,613	444,673	10,940
受取会費	2,917,000	2,900,900	16,100
正会員及び特別会員受取会費	2,848,000	2,827,400	20,600
賛助会員受取会費	69,000	73,500	△ 4,500
受取補助金等	38,125,924	37,717,997	407,927
受取連合交付金	18,775,000	18,752,000	23,000
受取市補助金	18,775,000	18,752,000	23,000
受取国庫補助金	575,924	213,997	361,927
特定資産運用益	32,730	6,543	26,187
特定資産受取利息	32,730	6,543	26,187
雑収益	65,187	35,977	29,210
受取利息	64,887	19,272	45,615
雑収益	300	16,705	△ 16,405
経常収益計	442,063,490	427,933,548	14,129,942
(2) 経常費用			
事業費	420,973,880	422,822,888	△ 1,849,008
支払配分金	277,755,234	276,886,587	868,647
支払材料費等	12,466,800	9,632,701	2,834,099
支払報酬	28,692,452	31,806,798	△ 3,114,346
役員報酬	176,000	198,000	△ 22,000
給料手当	50,777,277	49,779,649	997,628
賞与引当金繰入額	3,096,203	2,422,918	673,285
臨時雇賃金	7,739,162	11,325,611	△ 3,586,449
法定福利費	8,010,586	8,371,787	△ 361,201
退職給付費用	1,583,622	1,552,284	31,338
福利厚生費	264,071	283,383	△ 19,312
会議費	31,827	60,691	△ 28,864
旅費交通費	1,624,608	1,592,745	31,863
通信運搬費	3,009,860	2,545,991	463,869
減価償却費	605,895	1,223,563	△ 617,668
什器備品費	0	76,662	△ 76,662
消耗品費	1,417,522	1,171,081	246,441
修繕費	302,394	420,966	△ 118,572
印刷製本費	152,469	536,395	△ 383,926

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
光熱水料費	940,199	901,687	38,512
賃借料	2,607,471	2,324,287	283,184
保険料	2,388,694	2,490,813	△ 102,119
諸謝金	87,895	321,515	△ 233,620
租税公課	8,435,637	9,388,454	△ 952,817
支払負担金	24,000	33,500	△ 9,500
委託費	8,205,526	6,965,703	1,239,823
支払手数料	469,513	453,596	15,917
貸倒損失	44,956	19,200	25,756
支払利息	36,767	3,360	33,407
雑費	27,240	32,961	△ 5,721
管理費	13,654,200	12,208,461	1,445,739
役員報酬	1,132,000	968,000	164,000
給料手当	6,648,882	5,987,053	661,829
賞与引当金繰入額	433,520	327,629	105,891
法定福利費	1,157,298	1,051,582	105,716
退職給付費用	252,708	222,866	29,842
福利厚生費	45,213	42,324	2,889
会議費	22,403	31,978	△ 9,575
役員等旅費交通費	181,920	116,280	65,640
旅費交通費	30,752	43,685	△ 12,933
通信運搬費	497,829	354,370	143,459
減価償却費	54,219	47,166	7,053
什器備品費	0	8,518	△ 8,518
消耗品費	386,401	435,779	△ 49,378
修繕費	1,330	9,170	△ 7,840
印刷製本費	4,916	335,065	△ 330,149
光熱水料費	104,486	99,067	5,419
賃借料	475,741	316,503	159,238
保険料	206,740	206,345	395
租税公課	299,137	164,042	135,095
支払負担金	488,200	455,000	33,200
委託費	1,155,263	931,176	224,087
支払手数料	30,615	29,424	1,191
支払利息	2,627	239	2,388
貸倒損失	36,000	19,200	16,800
雑費	6,000	6,000	0
経常費用計	434,628,080	435,031,349	△ 403,269
評価損益等調整前当期経常増減額	7,435,410	△ 7,097,801	14,533,211
当期経常増減額	7,435,410	△ 7,097,801	14,533,211
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	7,435,410	△ 7,097,801	14,533,211
一般正味財産期首残高	62,551,508	69,649,309	△ 7,097,801
一般正味財産期末残高	69,986,918	62,551,508	7,435,410
Ⅱ 正味財産期末残高	69,986,918	62,551,508	7,435,410

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			
受託事業収益	324,662,674	12,195,552	336,858,226
受取配分金	277,755,234	0	277,755,234
受取材料費等	14,254,282	0	14,254,282
受取事務費	32,653,158	12,195,552	44,848,710
労働者派遣事業等受託収益	18,303,719	0	18,303,719
労働者派遣事業受託収益	18,303,719	0	18,303,719
介護保険事業収益	21,968,199	0	21,968,199
介護保険報酬収益	20,066,214	0	20,066,214
介護保険利用者負担金収益	1,901,985	0	1,901,985
障がい者総合支援事業収益	19,367,959	0	19,367,959
障がい者総合支援事業収益	16,211,459	0	16,211,459
障がい者総合支援事業利用者負担収益	111,600	0	111,600
地域生活支援事業収益	3,036,530	0	3,036,530
地域生活支援事業利用者負担収益	8,370	0	8,370
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,424,546	0	4,424,546
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,968,933	0	3,968,933
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担収益	455,613	0	455,613
受取会費	1,458,500	1,458,500	2,917,000
正会員及び受取会費	1,424,000	1,424,000	2,848,000
賛助会員受取会費	34,500	34,500	69,000
受取補助金等	38,125,924	0	38,125,924
受取連合交付金	18,775,000	0	18,775,000
受取市補助金	18,775,000	0	18,775,000
受取国庫補助金	575,924	0	575,924
特定資産運用益	32,582	148	32,730
特定資産受取利息	32,582	148	32,730
雑収益	65,187	0	65,187
受取利息	64,887	0	64,887
雑収益	300	0	300
経常収益計	428,409,290	13,654,200	442,063,490
(2) 経常費用			
事業費	420,973,880	0	420,973,880
支払配分金	277,755,234	0	277,755,234
支払材料費等	12,466,800	0	12,466,800
支払報酬	28,692,452	0	28,692,452
役員報酬	176,000	0	176,000
給料手当	50,777,277	0	50,777,277
賞与引当金繰入額	3,096,203	0	3,096,203
臨時雇賃金	7,739,162	0	7,739,162
法定福利費	8,010,586	0	8,010,586
退職給付費用	1,583,622	0	1,583,622
福利厚生費	264,071	0	264,071
会議費	31,827	0	31,827
旅費交通費	1,624,608	0	1,624,608
通信運搬費	3,009,860	0	3,009,860
減価償却費	605,895	0	605,895
消耗品費	1,417,522	0	1,417,522
修繕費	302,394	0	302,394
印刷製本費	152,469	0	152,469
光熱水料費	940,199	0	940,199

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
賃借料	2,607,471	0	2,607,471
保険料	2,388,694	0	2,388,694
諸謝金	87,895	0	87,895
租税公課	8,435,637	0	8,435,637
支払負担金	24,000	0	24,000
委託費	8,205,526	0	8,205,526
支払手数料	469,513	0	469,513
貸倒損失	44,956	0	44,956
支払利息	36,767	0	36,767
雑費	27,240	0	27,240
管理費	0	13,654,200	13,654,200
役員報酬	0	1,132,000	1,132,000
給料手当	0	6,648,882	6,648,882
賞与引当金繰入額	0	433,520	433,520
法定福利費	0	1,157,298	1,157,298
退職給付費用	0	252,708	252,708
福利厚生費	0	45,213	45,213
会議費	0	22,403	22,403
役員等旅費交通費	0	181,920	181,920
旅費交通費	0	30,752	30,752
通信運搬費	0	497,829	497,829
減価償却費	0	54,219	54,219
消耗品費	0	386,401	386,401
修繕費	0	1,330	1,330
印刷製本費	0	4,916	4,916
光熱水料費	0	104,486	104,486
賃借料	0	475,741	475,741
保険料	0	206,740	206,740
租税公課	0	299,137	299,137
支払負担金	0	488,200	488,200
委託費	0	1,155,263	1,155,263
支払手数料	0	30,615	30,615
貸倒損失	0	36,000	36,000
支払利息	0	2,627	2,627
雑費	0	6,000	6,000
経常費用計	420,973,880	13,654,200	434,628,080
評価損益等調整前当期経常増減額	7,435,410	0	7,435,410
当期経常増減額	7,435,410	0	7,435,410
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			
その他経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	7,435,410	0	7,435,410
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,435,410	0	7,435,410
一般正味財産期首残高	61,418,532	1,132,976	62,551,508
一般正味財産期末残高	7,435,410	1,132,976	69,986,918
Ⅲ 正味財産期末残高	68,853,942	1,132,976	69,986,918

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

減価償却資産（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見積額のうち当期に属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(4) リース取引の処理方法

公益法人会計基準（平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会）適用前の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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
減価償却引当資産	5,723,757	285,817	3,395,842	2,613,732
配分金支払準備資金積立資産	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
財政運営資金積立資産	5,000,000	3,395,842	0	8,395,842
消費税納付準備資金積立資産	5,250,000	0	0	5,250,000
合計	25,973,757	13,681,659	13,395,842	26,259,574

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
減価償却引当資産	2,613,732	(0)	(2,613,732)	(0)
配分金支払準備資金積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
財政運営資金積立資産	8,395,842	(0)	(8,395,842)	(0)
消費税納付準備資金積立資産	5,250,000	(0)	(5,250,000)	(0)
合計	26,259,574	(0)	26,259,574	0

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
建物付属設備	310,500	310,499	1
車輛運搬具	3,395,844	3,395,842	2
什器備品	4,215,200	2,303,233	1,911,967
リース資産	3,742,970	374,297	3,368,673
合計	11,664,514	6,383,871	5,280,643

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

（単位：円）

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
高年齢者就業機会確保事業費等交付金	連合	7,329,000	0
雇用開発支援事業費等交付金	連合	11,446,000	0
高年齢者就業機会確保事業費等市町村補助金	市	18,775,000	0
介護分野の職員の賃上げ・職場環境改善支援事業に係る補助	国	286,345	0
障害福祉従事者処遇改善緊急支援事業に係る補助金	国	289,579	0
合計		38,125,924	0

附属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

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	
賞与引当金	2,750,547	3,529,723	2,750,547	0	3,529,723

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	普通預金 三菱UFJ銀行守口支店	シルバー人材センター事業における運転資金	29,011,731		
		法人管理における運転資金	1,041,795		
		普通預金 三菱UFJ銀行守口支店	シルバー人材センター事業における運転資金	4,089,445	
		普通預金 三菱UFJ銀行守口支店	シルバー人材センター事業における運転資金	29,772	
		普通預金 三井住友銀行 守口駅前出張所	シルバー人材センター事業における運転資金	3,458,596	
		普通預金 みずほ銀行 守口支店	シルバー人材センター事業における運転資金	2,115,919	
		普通預金 りそね銀行 守口支店	シルバー人材センター事業における運転資金	3,395,166	
		郵便貯金 ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業における運転資金	1,083,103	
		郵便貯金 ゆうちょ銀行総合振込口座	シルバー人材センター事業における運転資金	314,670	
		未収金	守口市役所 他755件	シルバー人材センター事業における契約金額	25,471,431
	大阪府シルバー人材センター協議会		シルバー人材センター事業における労働者派遣事業受託収益	4,928,047	
	立替金	株式会社ソフトスマイル保険	シルバー人材センター事業における立替金	1,284	
	前払金	株式会社全福サービス等	法人管理に関する業務の前払金（次年度分役員賠償責任保険、総会会場予約金）	193,360	
	流動資産合計			75,134,319	
	(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	普通預金 三菱UFJ銀行 守口支店	シルバー人材センター事業における固定資産買換資金として管理されている預金	2,313,020	
			法人管理における固定資産買換資金として管理されている預金	300,712	
	配分金支払準備資金積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 守口支店	シルバー人材センター事業における配分金の支払いをするために管理されている預金	10,000,000	
	財政運営資金積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行 守口支店	シルバー人材センター事業の円滑な推進に充てるために管理されている預金	8,395,842	
消費税納付準備資金積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 守口支店	シルバー人材センター事業の円滑な推進に充てるために管理されている預金	5,250,000		
その他 固定資産	建物付属設備	研修室天井埋め込み型エアコン	共有財産であり、シルバー人材センター事業に93%、法人管理に関する業務に7%使用している。	1	
	車輛運搬具	乗用車 スイフト トラック ライトエース	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。	2	
	什器備品		紙折機、サーマルカメラ、ジャバラ型テント	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。	891,716
			パソコン1台	シルバー人材センター事業に1台使用している。	1
			パソコン4台	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。	816,200
	パソコン1台	法人管理に関する業務に使用している。	204,050		

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
リース資産	リースパソコン14台分	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。	3,144,095
	リースパソコン1台分	法人管理に関する業務に使用している。	224,578
電話加入権	N T T 西日本	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。	135,408
		法人管理に関する業務に使用している。	10,192
預託金	自動車リサイクル料金 2台分	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。	16,160
固定資産合計			31,701,977
資産合計			106,836,296
(流動負債)			
未払金	会員に対する配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払金額	23,166,917
	給与、社会保険料等、業務委託料等	シルバー人材センター事業に従事する職員の給与、社会保険料等、業務委託料の未払金等 法人管理に要する社会保険料等、業務委託料の未払金	2,566,460
未払消費税等	消費税の未払金	シルバー人材センター事業に係る消費税の未払金	1,779,300
前受金	発注者からの前受金	シルバー人材センター事業における発注者からの契約に係る前受金	1,637,648
預り金	正会員会費・賛助会員会費	次年度分の正会員及び賛助会員会費	316,500
	発注者からの預り金、役職員等源泉所得税、住民税、社会保険料等	役・職員等からの源泉所得税、住民税、社会保険料等、講師・会計経理顧問料に係る預り金	224,999
短期リース債務	リースパソコン14台分	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。	670,645
	リースパソコン1台分	法人管理に関する業務に使用している	47,903
賞与引当金	職員に対するもの	シルバー人材センター事業に従事する職員の賞与引当金	3,096,203
		法人管理に従事する職員の賞与引当金	433,520
流動負債合計			34,118,312
(固定負債)			
長期リース債務	リースパソコン14台分	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	2,548,995
	リースパソコン1台分	法人管理に関する業務に使用している	182,071
固定負債合計			2,731,066
負債合計			36,849,378
正味財産			69,986,918

令和8年4月17日

公益社団法人守口市シルバー人材センター 御中

衣目公認会計士・税理士事務所

公認会計士・税理士 衣目成雄 ⑩

計算書類等の確認について

令和7年度(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)における公益社団法人守口市シルバー人材センターの計算書類等(貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及び財産目録)について、衣目公認会計士・税理士事務所が公益法人会計基準(改正平成21年10月16日・内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成されていることを確認しました。

※ 上記は、電子文書である電子署名された確認書に掲載された事項を電子化したものであり、その電子署名された確認書は当法人が電子文書として保管しております。

監査報告書

令和8年4月23日

公益社団法人守口市シルバー人材センター
理事長 川部 政彦 様

公益社団法人守口市シルバー人材センター

監事 井上 良一
監事 神原 隆雄

私たち監事は、公益社団法人守口市シルバー人材センターの令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につきまして、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告及びその附属明細書の監査結果

- 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。