

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	30,000	30,000	0
普通預金	83,200,426	79,947,533	3,252,893
未収金	16,143,839	20,821,719	△ 4,677,880
立替金	307,110	0	307,110
前払金	60,000	60,000	0
流動資産合計	99,741,375	100,859,252	△ 1,117,877
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	15,823,202	15,823,202	0
財政運営資金積立資産	41,017,459	41,017,459	0
事務所等施設改修積立資産	305,000	1,820,000	△ 1,515,000
消費税支払積立資産	0	4,000,000	△ 4,000,000
公益充実資金	4,745,000	0	4,745,000
特定資産合計	61,890,661	62,660,661	△ 770,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
車輛運搬具	697,797	1,816,531	△ 1,118,734
什器備品	3,803,169	697,962	3,105,207
一括償却資産	0	39,454	△ 39,454
電話加入権	309,260	309,260	0
建物附属設備	2,299,652	3,053,928	△ 754,276
預託金	16,100	16,100	0
リース資産	2,015,640	2,687,520	△ 671,880
その他固定資産合計	9,141,619	8,620,756	520,863
固定資産合計	71,032,280	71,281,417	△ 249,137
資産合計	170,773,655	172,140,669	△ 1,367,014
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,549,924	24,095,041	△ 6,545,117
預り金	587,469	0	587,469
仮受金	10,317	31	10,286
賞与引当金	1,569,000	1,983,000	△ 414,000
リース債務	671,880	671,880	0
流動負債合計	20,388,590	26,749,952	△ 6,361,362
2. 固定負債			
リース債務	1,343,760	2,015,640	△ 671,880
固定負債合計	1,343,760	2,015,640	△ 671,880
負債合計	21,732,350	28,765,592	△ 7,033,242
III 正味財産の部			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	149,041,305	143,375,077	5,666,228
(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)	(61,890,661)	(62,660,661)	(△ 770,000)
正味財産合計	149,041,305	143,375,077	5,666,228
負債及び正味財産合計	170,773,655	172,140,669	△ 1,367,014

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	154,099,079	275,825,947	△ 121,726,868
受取配分金	136,376,288	221,264,986	△ 84,888,698
受取材料費等	3,064,045	29,941,500	△ 26,877,455
受取事務費	14,658,746	24,619,461	△ 9,960,715
包括的契約に係る収益	24,024,899	0	24,024,899
受取センター業務委託料	10,011,567	0	10,011,567
受取材料費等	14,013,332	0	14,013,332
労働者派遣事業等受託収益	7,603,559	7,589,945	13,614
労働者派遣事業受託収益	7,603,559	7,589,945	13,614
介護予防日常生活支援総合事業収益	456,500	456,300	200
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	384,300	383,500	800
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	72,200	72,800	△ 600
受取会費	2,482,400	2,579,400	△ 97,000
正会員受取会費	2,332,400	2,424,400	△ 92,000
賛助会員受取会費	150,000	155,000	△ 5,000
受取補助金等	36,628,000	36,656,000	△ 28,000
受取連合交付金	18,314,000	18,328,000	△ 14,000
受取市補助金	18,314,000	18,328,000	△ 14,000
受取負担金	0	662,453	△ 662,453
受取負担金	0	662,453	△ 662,453
特定資産運用益	80,175	7,960	72,215
特定資産受取利息	80,175	7,960	72,215
雑収益	83,390	107,340	△ 23,950
受取利息	1,114	392	722
雑収益	82,276	106,948	△ 24,672
経常収益計	225,458,002	323,885,345	△ 98,427,343
(2) 経常費用			
事業費	212,152,564	317,625,072	△ 105,472,508
支払配分金	136,762,963	221,618,986	△ 84,856,023
支払材料費等	2,852,651	27,320,476	△ 24,467,825
支払材料費等 (包括的契約)	11,434,216	0	11,434,216
給料手当	24,019,476	27,591,786	△ 3,572,310
臨時雇賃金	4,234,043	3,820,447	413,596
法定福利費	3,246,810	3,694,235	△ 447,425
退職給付費用	1,349,952	1,572,072	△ 222,120
福利厚生費	190,748	167,469	23,279
会議費	270,604	288,307	△ 17,703
旅費交通費	442,510	339,530	102,980
通信運搬費	2,704,758	2,929,626	△ 224,868
減価償却費	2,667,136	2,672,333	△ 5,197
什器備品費	143,931	36,300	107,631
消耗品費	1,938,317	2,560,215	△ 621,898
修繕費	850,628	916,760	△ 66,132
印刷製本費	2,068,244	3,238,807	△ 1,170,563
光熱水料費	1,509,622	1,284,395	225,227
賃借料	2,730,851	3,033,389	△ 302,538

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
保険料	2,608,520	2,414,950	193,570
諸謝金	151,200	689,460	△ 538,260
租税公課	4,663,300	5,269,550	△ 606,250
支払負担金	884,528	1,049,713	△ 165,185
委託費	2,964,795	3,234,867	△ 270,072
教材費	9,900	14,850	△ 4,950
支払手数料	64,933	104,001	△ 39,068
賞与引当金繰入額	1,333,000	1,686,000	△ 353,000
雑費	54,928	76,548	△ 21,620
管理費	7,639,209	9,430,621	△ 1,791,412
給料手当	3,028,686	3,240,895	△ 212,209
臨時雇賃金	40,630	94,406	△ 53,776
法定福利費	527,301	559,895	△ 32,594
退職給付費用	134,008	165,628	△ 31,620
福利厚生費	83,429	61,111	22,318
会議費	50,000	50,000	0
旅費交通費	1,220,700	1,426,200	△ 205,500
通信運搬費	155,558	131,122	24,436
減価償却費	123,000	123,000	0
消耗品費	394,207	426,495	△ 32,288
修繕費	1,100	28,347	△ 27,247
印刷製本費	230,768	214,978	15,790
光熱水料費	78,322	1,026,297	△ 947,975
賃借料	125,236	155,474	△ 30,238
保険料	60,000	125,000	△ 65,000
租税公課	490	2,400	△ 1,910
支払負担金	492,885	466,999	25,886
委託費	614,687	783,721	△ 169,034
支払手数料	23,907	27,735	△ 3,828
賞与引当金繰入額	236,000	297,000	△ 61,000
雑費	18,295	23,918	△ 5,623
経常費用計	219,791,773	327,055,693	△ 107,263,920
評価損益等調整前当期経常増減額	5,666,229	△ 3,170,348	8,836,577
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	5,666,229	△ 3,170,348	8,836,577
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
什器備品除却損	1	0	1
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	5,666,228	△ 3,170,348	8,836,576
一般正味財産期首残高	143,375,077	146,545,425	△ 3,170,348
一般正味財産期末残高	149,041,305	143,375,077	5,666,228
Ⅱ 正味財産期末残高	149,041,305	143,375,077	5,666,228

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	公益目的事業等会計	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	147,634,658	6,464,421	154,099,079
受取配分金	136,376,288	0	136,376,288
受取材料費等	3,064,045	0	3,064,045
受取事務費	8,194,325	6,464,421	14,658,746
包括的契約に係る収益	24,024,899	0	24,024,899
受取センター業務委託料	10,011,567	0	10,011,567
受取材料費等	14,013,332	0	14,013,332
労働者派遣事業等受託収益	7,603,559	0	7,603,559
労働者派遣事業受託収益	7,603,559	0	7,603,559
介護予防日常生活支援総合事業収益	456,500	0	456,500
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	384,300	0	384,300
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	72,200	0	72,200
受取会費	1,316,200	1,166,200	2,482,400
正会員受取会費	1,166,200	1,166,200	2,332,400
賛助会員受取会費	150,000	0	150,000
受取補助金等	36,628,000	0	36,628,000
受取連合交付金	18,314,000	0	18,314,000
受取市補助金	18,314,000	0	18,314,000
特定資産運用益	71,587	8,588	80,175
特定資産受取利息	71,587	8,588	80,175
雑収益	83,390	0	83,390
受取利息	1,114	0	1,114
雑収益	82,276	0	82,276
経常収益計	217,818,793	7,639,209	225,458,002
(2) 経常費用			
事業費	212,152,564	0	212,152,564
支払配分金	136,762,963	0	136,762,963
支払材料費等	2,852,651	0	2,852,651
支払材料費等（包括的契約）	11,434,216	0	11,434,216
給料手当	24,019,476	0	24,019,476
臨時雇賃金	4,234,043	0	4,234,043
法定福利費	3,246,810	0	3,246,810
退職給付費用	1,349,952	0	1,349,952
福利厚生費	190,748	0	190,748
会議費	270,604	0	270,604
旅費交通費	442,510	0	442,510
通信運搬費	2,704,758	0	2,704,758
減価償却費	2,667,136	0	2,667,136
什器備品費	143,931	0	143,931
消耗品費	1,938,317	0	1,938,317
修繕費	850,628	0	850,628
印刷製本費	2,068,244	0	2,068,244
光熱水料費	1,509,622	0	1,509,622
賃借料	2,730,851	0	2,730,851
保険料	2,608,520	0	2,608,520

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	公益目的事業等会計	法人会計	合計
諸謝金	151,200	0	151,200
租税公課	4,663,300	0	4,663,300
支払負担金	884,528	0	884,528
委託費	2,964,795	0	2,964,795
教材費	9,900	0	9,900
支払手数料	64,933	0	64,933
賞与引当金繰入額	1,333,000	0	1,333,000
雑費	54,928	0	54,928
管理費	0	7,639,209	7,639,209
給料手当	0	3,028,686	3,028,686
臨時雇賃金	0	40,630	40,630
法定福利費	0	527,301	527,301
退職給付費用	0	134,008	134,008
福利厚生費	0	83,429	83,429
会議費	0	50,000	50,000
旅費交通費	0	1,220,700	1,220,700
通信運搬費	0	155,558	155,558
減価償却費	0	123,000	123,000
消耗品費	0	394,207	394,207
修繕費	0	1,100	1,100
印刷製本費	0	230,768	230,768
光熱水料費	0	78,322	78,322
賃借料	0	125,236	125,236
保険料	0	60,000	60,000
租税公課	0	490	490
支払負担金	0	492,885	492,885
委託費	0	614,687	614,687
支払手数料	0	23,907	23,907
賞与引当金繰入額	0	236,000	236,000
雑費	0	18,295	18,295
経常費用計	212,152,564	7,639,209	219,791,773
評価損益等調整前当期経常増減額	5,666,229	0	5,666,229
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	5,666,229	0	5,666,229
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
什器備品除却損	1	0	1
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	5,666,228	0	5,666,228
一般正味財産期首残高	134,102,594	9,272,483	143,375,077
一般正味財産期末残高	139,768,822	9,272,483	149,041,305
II 正味財産期末残高	139,768,822	9,272,483	149,041,305

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって組織を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は、存在しない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、建物附属設備、車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。
- ② 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰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。

3 基本財産及び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	15,823,202	0	0	15,823,202
財政運営資金積立資産	41,017,459	0	0	41,017,459
事務所等施設改修積立資産	1,820,000	0	1,515,000	305,000
消費税支払積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0
公益充実資金	0	4,745,000	0	4,745,000
合 計	62,660,661	4,745,000	5,515,000	61,890,661

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳及び明細は、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	15,823,202	(0)	(15,823,202)	(0)
財政運営資金積立資産	41,017,459	(0)	(41,017,459)	(0)
事務所等施設改修積立資産	305,000	(0)	(305,000)	(0)
消費税支払積立資産	0	(0)	(0)	(0)
公益充実資金	4,745,000	(0)	(4,745,000)	(0)
合 計	61,890,661	0	61,890,661	0

5 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	291,600	291,599	1
車 輜 運 搬 具	10,952,925	10,255,128	697,797
什 器 備 品	11,005,530	7,202,361	3,803,169
建 物 附 属 設 備	8,283,054	5,983,402	2,299,652
リ ー ス 資 産	3,359,400	1,343,760	2,015,640
合 計	33,892,509	25,076,250	8,816,259

6 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						
運営補助金	国	0	18,314,000	18,314,000	0	—
運営補助金	市	0	18,314,000	18,314,000	0	—
合 計		0	36,628,000	36,628,000	0	

7 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

附 属 明 細 書

1 特定資産の明細

財務諸表の注記において記載している。

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	1,983,000	1,569,000	1,983,000	0	1,569,000
合 計	1,983,000	1,569,000	1,983,000	0	1,569,000

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	金 額	
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金	30,000
	預金	普通預金 北陸銀行井波支店	運転資金	67,361,579
		普通預金 なんと農協城端支店	運転資金	3,412,993
		普通預金 福光農協本店	運転資金	9,889,310
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金	1,898,188
		普通預金 となみ野農協井波中央支店	運転資金 (施設管理)	638,356
	未収金	事業収入他 (190件) センター業務委託料の未回収分		16,143,839
	立替金	R8.2月分までの会員業務委託料の うち未回収分		307,110
前払金	令和8年度 役員賠償責任保険料		60,000	
流動資産合計			99,741,375	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 となみ野農協井波中央支店	事業用資産取得資金として管理されている預金	9,111,568
		定期預金 福光農協本店	事業用資産取得資金として管理されている預金	6,711,634
	財政運営資金 積立資産	定期預金 北陸銀行井波支店	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	31,017,459
		定期預金 福光農協本店	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	10,000,000
	事務所等施設改修 積立資産	定期預金 なんと農協城端支店	事務所等施設改修資金として使用	305,000
	公益充実資金	定期預金 なんと農協城端支店	事務所等施設改修資金として使用	2,745,000
		定期預金 北陸銀行井波支店	消費税支払資金として使用	2,000,000
その他の固定資産	建物	プレハブハウス	シルバー人材センター事業に使用	1
	車輛運搬具	除雪機他7台	シルバー人材センター事業に使用	697,797
	什器備品	コンプレッサー他8品	シルバー人材センター事業に使用	3,803,164

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
		天井カセット4方向エアコン	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	1
		プロジェクター他4品	法人管理として使用	4
	一括償却資産	袋詰めシーラー他6品	シルバー人材センター事業に使用	0
	電話加入権		シルバー人材センター事業に使用	309,260
	建物附属設備	事務所改装費・空調設備	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	2,299,652
	預託金	自動車リサイクル料(2台分)	シルバー人材センター事業に使用	16,100
	リース資産	エイジレスリース	シルバー人材センター事業・法人管理共通で使用	2,015,640
固定資産合計				71,032,280
資産合計				170,773,655
(流動負債)				
	未払金	配分金(令和8年3月分)	配分金の未払金額	11,288,945
		材料費等	材料費等の未払金額	956,408
		経費等	経費の未払金額	5,304,571
	預り金	社会保険料等預り金	職員の社会保険料預り金3月末までに回収した会員業務委託料	587,469
	仮受金	仮受金(7件分)	契約代金他	10,317
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,569,000
	リース債務	エイジレスリース	翌年度以降のリース料支払いに備えたもの	671,880
流動負債合計				20,388,590
(固定負債)				
	リース債務	エイジレスリース	翌々年度以降のリース料支払いに備えたもの	1,343,760
固定負債合計				1,343,760
負債合計				21,732,350
正味財産				149,041,305