

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

001 本部

(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	22,476	24,288	△ 1,812
普通預金	1,080,040	1,033,179	46,861
未収金	4,209,668	34,309,837	△ 30,100,169
発注者勘定	0	0	0
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	29,220	29,220	0
流動資産合計	5,341,404	35,396,524	△ 30,055,120
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	938,280	302,160	636,120
減価償却引当資産	1,779,721	1,650,505	129,216
財政運営資金積立資産	5,190,580	5,187,623	2,957
特定資産合計	7,908,581	7,140,288	768,293
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1,372,803	97,404	1,275,399
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0
	1,372,803	97,404	1,275,399
什器備品	224,033	327,433	△ 103,400
什器備品減価償却累計額	0	0	0
	224,033	327,433	△ 103,400
預託金	15,560	6,540	9,020
その他固定資産合計	1,612,396	431,377	1,181,019
固定資産合計	9,520,977	7,571,665	1,949,312
資産合計	14,862,381	42,968,189	△ 28,105,808
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,546,905	36,335,203	△ 30,788,298
会員勘定	0	0	0
前受金	0	171,200	△ 171,200
預り金	73,117	113,252	△ 40,135
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	5,620,022	36,619,655	△ 30,999,633
2. 固定負債			
退職給付引当金	938,280	302,160	636,120
固定負債合計	938,280	302,160	636,120
負債合計	6,558,302	36,921,815	△ 30,363,513
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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			
(うち基本財産への充当額)	8,304,079	6,046,374	2,257,705
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,970,301)	(6,838,128)	(132,173)
正味財産合計	8,304,079	6,046,374	2,257,705
負債及び正味財産合計	14,862,381	42,968,189	△ 28,105,808

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	59,837,480	60,934,533	△1,097,053
受取配分金	49,818,616	49,752,246	66,370
受取材料費等	2,745,947	3,855,042	△1,109,095
受取事務費	7,272,917	7,327,245	△54,328
包括的契約に係る収益	0	0	0
受取センター業務委託料	0	0	0
新・受取材料費等	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	3,000,253	2,852,898	147,355
労働者派遣事業等受託収益	3,000,253	2,852,898	147,355
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	338,000	312,000	26,000
正会員受取会費	338,000	312,000	26,000
受取補助金等	16,920,000	16,920,000	0
受取連合交付金	8,460,000	8,460,000	0
受取(市)補助金	8,460,000	8,460,000	0
特定資産運用益	4,422	1,059	3,363
特定資産受取利息	4,422	1,059	3,363
雑収益	5,145	1,874	3,271
受取利息	5,145	1,874	3,271
雑収益	0	0	0
経常収益計	80,105,300	81,022,364	△917,064
(2) 経常費用			
事業費	76,476,465	79,324,969	△2,848,504
支払配分金	49,818,616	49,752,246	66,370
支払材料費等	1,947,049	3,310,187	△1,363,138
支払材料費等(包括的契約)	0	0	0
給料手当	13,964,047	13,664,869	299,178
臨時雇賃金	0	1,049,850	△1,049,850
法定福利費	2,225,716	2,258,358	△32,642
退職給付費用	621,129	1,189,489	△568,360
福利厚生費	73,217	83,349	△10,132
旅費交通費	76,770	101,275	△24,505
通信運搬費	710,142	633,036	77,106
減価償却費	127,181	127,199	△18
会議費	7,462	11,814	△4,352
什器備品費	198,000	52,800	145,200
消耗品費	922,258	669,650	252,608
修繕費	122,264	135,727	△13,463

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
印刷製本費	116,600	116,600	0
賃借料	863,366	976,625	△113,259
保険料	683,276	603,956	79,320
諸謝金	165,800	162,150	3,650
租税公課	1,669,369	2,040,487	△371,118
研修費	43,880	10,900	32,980
委託費	2,033,163	2,288,334	△255,171
教材費	0	0	0
支払手数料	80,920	54,210	26,710
貸倒損失	0	0	0
雑費	6,240	31,858	△25,618
管理費	1,371,130	1,299,262	71,868
役員報酬	481,000	452,000	29,000
給料手当	334,835	315,997	18,838
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	53,326	52,382	944
退職給付費用	14,991	27,431	△12,440
福利厚生費	1,754	1,933	△179
会議費	22,242	26,930	△4,688
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	330	505	△175
通信運搬費	69,571	37,781	31,790
減価償却費	570	552	18
消耗品費	13,835	9,285	4,550
修繕費	1,728	751	977
印刷製本費	91,080	91,080	0
賃借料	20,686	22,653	△1,967
保険料	30,564	29,694	870
租税公課	2,521	1,133	1,388
支払負担金	144,000	124,000	20,000
研修費	0	0	0
委託費	81,714	84,927	△3,213
支払手数料	4,700	1,320	3,380
リース契約解約損	0	0	0
雑費	1,683	18,908	△17,225
経常費用計	77,847,595	80,624,231	△2,776,636
評価損益等調整前当期経常増減額	2,257,705	398,133	1,859,572
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	2,257,705	398,133	1,859,572

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
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当資産取崩収入	0	29,971,460	△29,971,460
退職給付引当資産取崩収入	0	29,971,460	△29,971,460
経常外収益計	0	29,971,460	△29,971,460
(2) 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
退職金	0	29,971,460	△29,971,460
退職金	0	29,971,460	△29,971,460
経常外費用計	0	29,971,460	△29,971,460
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,257,705	398,133	1,859,572
一般正味財産期首残高	6,046,374	5,648,241	398,133
一般正味財産期末残高	8,304,079	6,046,374	2,257,705
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	8,304,079	6,046,374	2,257,705

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

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

ただし、平成19年3月31日までに残存価額となった資産については、法令に従い定額法で直接減価償却している。

(2) 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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	302,160	636,120		938,280
減価償却引当資産	1,650,505	129,216		1,779,721
財政運営資金積立資産	5,187,623	2,957		5,190,580
合 計	7,140,288	768,293	0	7,908,581

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。

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	938,280		938,280	938,280
減価償却引当資産	1,779,721		1,779,721	0
財政運営資金積立資産	5,190,580		5,190,580	0
合 計	7,908,581		7,908,581	938,280

4. 固定資産の増減及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	913,160	840,107	73,053
自走式草刈機	517,000	292,967	224,033
車両運搬具	1,299,750		1,299,750
合 計	2,729,910	1,133,074	1,596,836

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	4,209,668	0	4,209,668
合 計	4,209,668	0	4,209,668

6. 補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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		8,460,000	8,460,000	0	—
運営補助金	市		8,460,000	8,460,000	0	—
合 計		0	16,920,000	16,920,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

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	
退職給付引当金	302,160	636,120	0	0	938,280

財産目録

令和8年3月31日現在

那須烏山市シルバー人材センター

(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			
現金		運営資金	22,476
普通預金	那須南農業協同組合 南那須支店	運営資金	1,080,040
	那須南農業協同組合 南那須支店	運営資金	0
	足利銀行 烏山支店	運営資金	0
	烏山信用金庫 南那須支店	運営資金	0
未収金		事業契約金	4,209,668
前払金	(株)全福サービス	役員賠償責任保険	29,220
流動資産合計			5,341,404
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	全国社会福祉協議会	職員退職金支払いのための積立資金として管理されている積立金	938,280
減価償却引当資産	定期貯金 那須南農業協同組合 南那須支店	減価償却資産を取得するため管理されている預金	1,779,721
財政運営資金積立資産	普通貯金 那須南農業協同組合 南那須支店	シルバー人材センター事業の財政運営資金として使用している	5,190,580
その他固定資産			
車両運搬具	公用車2台	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	1,341,229 31,574
什器備品	自走式草刈機	公益目的保有財産として使用	224,033
預託金	自動車リサイクル	(共有財産) 公益目的保有財産として97.7%使用 法人の管理運営の用に供する財産として2.3%使用	15,202 358
固定資産合計			9,520,977
資産合計			14,862,381
(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の未払い金額、各業者への未払い金額	5,546,905
未払金			
預り金	職員源泉所得税等	職員からの預り金	73,117
源泉所得税等	職員源泉所得税等 その他		0
流動負債合計			5,620,022
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金要支給額	938,280
固定負債合計			938,280
負債合計			6,558,302
正味財産			8,304,079