

第2号議案 令和7年度収支決算の承認について

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	0	0	0
当座預金(借入用)	8,518	9,728	△ 1,210
普通預金	1,947,452	2,231,145	△ 283,693
未収金	673,365	2,743,818	△ 2,070,453
未収金・会員業務委託料	77,775	0	77,775
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	38,220	38,240	△ 20
流動資産合計	2,745,330	5,022,931	△ 2,277,601
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
センター継続拡充積立資産	1,100,000	809,120	290,880
インボイス制度対応積立資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
特定資産合計	1,100,000	1,809,120	△ 709,120
固定資産合計	1,100,000	1,809,120	△ 709,120
資産合計	3,845,330	6,832,051	△ 2,986,721
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,082,705	3,008,656	△ 1,925,951
前受金	236,526	218,405	18,121
預り金	128,252	110,969	17,283
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	1,447,483	3,338,030	△ 1,890,547
負債合計	1,447,483	3,338,030	△ 1,890,547
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	2,397,847	3,494,021	△ 1,096,174
(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)	(1,100,000)	(1,809,120)	(△ 709,120)
正味財産合計	2,397,847	3,494,021	△ 1,096,174
負債及び正味財産合計	3,845,330	6,832,051	△ 2,986,721

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	8,305,828	52,677,066	△ 44,371,238
受取配分金	7,434,635	46,952,053	△ 39,517,418
受取材料費等	40,382	1,549,539	△ 1,509,157
受取事務費	830,811	3,260,828	△ 2,430,017
受取委託費	0	914,646	△ 914,646
包括的契約に係る収益	6,292,230	0	6,292,230
受取センター業務委託料	2,769,793	0	2,769,793
受取材料費等	257,974	0	257,974
受取委託費	3,264,463	0	3,264,463
労働者派遣事業等受託収益	944,962	710,060	234,902
労働者派遣事業等受託収益	944,962	710,060	234,902
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
独自事業収益	592,300	597,300	△ 5,000
受取配分金	517,348	515,017	2,331
受取材料費	34,212	45,436	△ 11,224
受取事務費	40,740	36,847	3,893
受取会費	329,000	328,000	1,000
正会員受取会費	329,000	328,000	1,000
受取補助金等	10,000,000	10,000,000	0
受取連合交付金	5,000,000	5,000,000	0
受取(村)補助金	5,000,000	5,000,000	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	6,489	1,974	4,515
受取利息	6,489	1,974	4,515
雑収益	0	0	0
経常収益計	26,470,809	64,314,400	△ 37,843,591
(2) 経常費用			
事業費	25,754,083	62,959,108	△ 37,205,025
支払配分金	7,951,983	47,467,070	△ 39,515,087
支払材料費等	91,216	1,582,486	△ 1,491,270
支払材料費等(包括的契約)	241,127	0	241,127
給料手当	7,293,134	6,724,730	568,404
臨時雇賃金	481,116	466,800	14,316
法定福利費	1,020,449	845,220	175,229
退職給付費用	456,600	336,600	120,000
福利厚生費	52,388	21,062	31,326
会議費	5,957	1,789	4,168
旅費交通費	280,402	329,138	△ 48,736
通信運搬費	463,623	429,072	34,551
什器備品費	0	40,862	△ 40,862
消耗品費	655,220	749,340	△ 94,120
修繕費	11,000	13,728	△ 2,728
印刷製本費	281,540	255,176	26,364
光熱水料費	113,752	123,156	△ 9,404
賃借料	1,010,833	1,012,796	△ 1,963
保険料	385,780	393,980	△ 8,200
諸謝金	2,182,492	133,300	2,049,192
租税公課	1,213,200	531,600	681,600
支払負担金	0	0	0
委託費	1,433,687	1,429,973	3,714
研修費	9,900	9,570	330
訓練委託費	36,000	0	36,000
支払手数料	66,772	50,136	16,636
支払利息	11,210	7,923	3,287
雑費	4,702	3,601	1,101

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
管理費	1,812,900	1,585,083	227,817
給料手当	507,009	467,492	39,517
臨時雇賃金	33,448	32,450	998
法定福利費	52,889	58,757	△ 5,868
退職給付費用	23,400	23,400	0
福利厚生費	2,043	1,464	579
会議費	70,333	64,875	5,458
役員等旅費交通費	382,389	220,162	162,227
旅費交通費	11,864	0	11,864
通信運搬費	28,772	20,256	8,516
什器備品費	0	1,683	△ 1,683
消耗品費	11,095	13,142	△ 2,047
修繕費	0	0	0
印刷製本費	18,655	17,281	1,374
光熱水料費	8,292	9,465	△ 1,173
賃借料	17,919	18,227	△ 308
保険料	54,340	54,340	0
諸謝金	57,500	55,500	2,000
租税公課	5,500	0	5,500
支払負担金	366,500	338,400	28,100
委託費	124,631	124,336	295
支払手数料	7,214	5,043	2,171
支払利息	0	0	0
雑費	29,107	58,810	△ 29,703
経常費用計	27,566,983	64,544,191	△ 36,977,208
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,096,174	△ 229,791	△ 866,383
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	△ 1,096,174	△ 229,791	△ 866,383
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	△ 1,096,174	△ 229,791	△ 866,383
一般正味財産期首残高	3,494,021	3,723,812	△ 229,791
一般正味財産期末残高	2,397,847	3,494,021	△ 1,096,174
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	2,397,847	3,494,021	△ 1,096,174

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
	シルバー人材センター事業		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
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	7,475,017	415,405	7,890,422	415,406	8,305,828
受取配分金	7,434,635	0	7,434,635	0	7,434,635
受取材料費等	40,382	0	40,382	0	40,382
受取事務費	0	415,405	415,405	415,406	830,811
受取委託費	0	0	0	0	0
包括的契約に係る収益	257,974	4,649,360	4,907,334	1,384,896	6,292,230
受取センター業務委託料	0	1,384,897	1,384,897	1,384,896	2,769,793
受取材料費等	257,974	0	257,974	0	257,974
受取委託費	0	3,264,463	3,264,463	0	3,264,463
労働者派遣事業等受託収益	0	944,962	944,962	0	944,962
労働者派遣事業等受託収益	0	944,962	944,962	0	944,962
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
独自事業収益	551,560	20,370	571,930	20,370	592,300
受取配分金	517,348	0	517,348	0	517,348
受取材料費	34,212	0	34,212	0	34,212
受取事務費	0	20,370	20,370	20,370	40,740
受取会費	0	164,500	164,500	164,500	329,000
正会員受取会費	0	164,500	164,500	164,500	329,000
受取補助金等	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
受取連合交付金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
受取（村）補助金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	6,489	6,489
受取利息	0	0	0	6,489	6,489
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	8,284,551	16,194,597	24,479,148	1,991,661	26,470,809
(2) 経常費用					
事業費	8,284,326	17,469,757	25,754,083	0	25,754,083
支払配分金	7,951,983	0	7,951,983	0	7,951,983
支払材料費等	91,216	0	91,216	0	91,216
支払材料費等（包括的契約）	241,127	0	241,127	0	241,127
給料手当	0	7,293,134	7,293,134	0	7,293,134
臨時雇賃金	0	481,116	481,116	0	481,116
法定福利費	0	1,020,449	1,020,449	0	1,020,449
退職給付費用	0	456,600	456,600	0	456,600
福利厚生費	0	52,388	52,388	0	52,388
会議費	0	5,957	5,957	0	5,957
旅費交通費	0	280,402	280,402	0	280,402
通信運搬費	0	463,623	463,623	0	463,623
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	655,220	655,220	0	655,220
修繕費	0	11,000	11,000	0	11,000
印刷製本費	0	281,540	281,540	0	281,540
光熱水料費	0	113,752	113,752	0	113,752
賃借料	0	1,010,833	1,010,833	0	1,010,833
保険料	0	385,780	385,780	0	385,780
諸謝金	0	2,182,492	2,182,492	0	2,182,492
租税公課	0	1,213,200	1,213,200	0	1,213,200
支払負担金	0	0	0	0	0
委託費	0	1,433,687	1,433,687	0	1,433,687
研修費	0	9,900	9,900	0	9,900
訓練委託費	0	36,000	36,000	0	36,000
支払手数料	0	66,772	66,772	0	66,772
支払利息	0	11,210	11,210	0	11,210
雑費	0	4,702	4,702	0	4,702

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		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
管理費	0	0	0	1,812,900	1,812,900
給料手当	0	0	0	507,009	507,009
臨時雇賃金	0	0	0	33,448	33,448
法定福利費	0	0	0	52,889	52,889
退職給付費用	0	0	0	23,400	23,400
福利厚生費	0	0	0	2,043	2,043
会議費	0	0	0	70,333	70,333
役員等旅費交通費	0	0	0	382,389	382,389
旅費交通費	0	0	0	11,864	11,864
通信運搬費	0	0	0	28,772	28,772
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	11,095	11,095
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	18,655	18,655
光熱水料費	0	0	0	8,292	8,292
賃借料	0	0	0	17,919	17,919
保険料	0	0	0	54,340	54,340
諸謝金	0	0	0	57,500	57,500
租税公課	0	0	0	5,500	5,500
支払負担金	0	0	0	366,500	366,500
委託費	0	0	0	124,631	124,631
支払手数料	0	0	0	7,214	7,214
支払利息	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	29,107	29,107
経常費用計	8,284,326	17,469,757	25,754,083	1,812,900	27,566,983
評価損益等調整前当期経常増減額	225	△ 1,275,160	△ 1,274,935	178,761	△ 1,096,174
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	225	△ 1,275,160	△ 1,274,935	178,761	△ 1,096,174
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	225	△ 1,275,160	△ 1,274,935	178,761	△ 1,096,174
他会計振替額	0	0	408,489	△ 408,489	0
当期一般正味財産増減額	225	△ 1,275,160	△ 866,446	△ 229,728	△ 1,096,174
一般正味財産期首残高			876,749	2,617,272	3,494,021
一般正味財産期末残高			10,303	2,387,544	2,397,847
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0	0	0
(2) 費用					
費用計	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	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			10,303	2,387,544	2,397,847

就業機会確保事業には高齢者活用・現役世代雇用サポート事業費を含む

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に対する注記

継続事業の前提に疑義はない。

2. 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は、定額法によっているが、現在該当資産なし。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及び残高は、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
センター継続拡充積立金	809,120	290,880		1,100,000
インボイス制度対応 消費税相当額確保資産	1,000,000	0	1,000,000	0
合 計	1,809,120	290,880	1,000,000	1,100,000

4. 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、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 センター継続拡充積立金	1,100,000	(0)	(1,100,000)	(0)
特定資産 インボイス制度対応消 費税相当額確保資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	1,100,000	(0)	(1,100,000)	(0)

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						
運営補助金	国	0	5,000,000	5,000,000	0	指定正味財産
運営補助金	村	0	5,000,000	5,000,000	0	指定正味財産
合計		0	10,000,000	10,000,000	0	

6. 財務諸表の注記のうち、次の項目については該当がない

- ・ 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
- ・ 重要な会計方針を変更したときは、その旨、変更の理由及び該当変更による影響額
- ・ 担保に供している資産
- ・ 債権について貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高
- ・ 保証債権(債務の保証を主たる目的事業とする公益法人の場合を除く。)等の偶発債務
- ・ 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
- ・ 基金及び代替基金の増減額及びその残高
- ・ 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
- ・ 関連当事者との取引の内容
- ・ キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引
- ・ 重要な後発事象
- ・ その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項