

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	275,976	268,974	7,002
普通預金	94,272,006	102,424,853	△ 8,152,847
貯蔵品	97,440	106,300	△ 8,860
未収金	37,816,394	93,094,044	△ 55,277,650
前払金	1,283,612	1,270,577	13,035
立替金	47,991	42,899	5,092
貸倒引当金	△ 146,879	△ 639,974	493,095
流動資産合計	133,646,540	196,567,673	△ 62,921,133
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	19,872,405	19,541,729	330,676
財政運営資金積立資産	57,847,053	57,847,053	0
特定資産合計	77,719,458	77,388,782	330,676
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
什器備品	566,787	622,463	△ 55,676
ソフトウェア	105,600	145,200	△ 39,600
出資金	1,000	1,000	0
その他固定資産合計	673,388	768,664	△ 95,276
固定資産合計	78,392,846	78,157,446	235,400
資産合計	212,039,386	274,725,119	△ 62,685,733
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,391,586	80,242,968	△ 67,851,382
預り金	8,056,787	574,846	7,481,941
賞与引当金	5,928,998	4,993,514	935,484
流動負債合計	26,377,371	85,811,328	△ 59,433,957
負債合計	26,377,371	85,811,328	△ 59,433,957
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	185,662,015	188,913,791	△ 3,251,776
(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)	(77,719,458)	(77,388,782)	(330,676)
正味財産合計	185,662,015	188,913,791	△ 3,251,776
負債及び正味財産合計	212,039,386	274,725,119	△ 62,685,733

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	12,952,281	926,020,532	△ 913,068,251
受取配分金	11,974,855	829,862,465	△ 817,887,610
受取材料費等	0	25,858,389	△ 25,858,389
受取事務費	977,426	70,299,678	△ 69,322,252
包括的契約に係る収益	94,623,048	2,395,998	92,227,050
受取センター業務委託料	71,810,254	936,347	70,873,907
受取材料費等	22,812,794	1,459,651	21,353,143
労働者派遣事業等受託収益	21,311,560	20,773,029	538,531
労働者派遣事業等受託収益	21,311,560	20,773,029	538,531
職業紹介事業受託収益	439,921	646,364	△ 206,443
職業紹介事業受託収益	439,921	646,364	△ 206,443
受取会費	5,826,000	5,644,000	182,000
正会員受取会費	5,646,000	5,464,000	182,000
賛助会員受取会費	180,000	180,000	0
受取補助金等	68,780,000	69,565,000	△ 785,000
受取連合交付金	22,522,000	23,307,000	△ 785,000
受取(市)補助金	46,258,000	46,258,000	0
特定資産運用益	156,389	43,032	113,357
特定資産受取利息	156,389	43,032	113,357
雑収益	251,252	80,187	171,065
受取利息	230,852	71,187	159,665
雑収益	20,400	9,000	11,400
経常収益計	204,340,451	1,025,168,142	△ 820,827,691
(2) 経常費用			
事業費	191,605,191	1,021,486,428	△ 829,881,237
支払配分金	11,974,855	829,862,465	△ 817,887,610
支払材料費等	0	20,959,214	△ 20,959,214
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	17,906,006	1,230,580	512,726
給料手当	57,988,541	57,475,815	512,726
臨時雇賃金	25,380,907	23,708,427	1,672,480
法定福利費	11,225,536	11,649,364	△ 423,828
退職給付費用	3,803,942	4,220,741	△ 416,799
福利厚生費	184,632	180,333	4,299
会議費	19,563	2,610	16,953
旅費交通費	1,006,730	1,006,650	80
通信運搬費	4,471,091	4,733,933	△ 262,842
減価償却費	291,076	435,600	△ 144,524
什器備品費	1,048,925	499,070	549,855
消耗品費	6,213,371	5,726,815	486,556
修繕費	712,174	965,256	△ 253,082
印刷製本費	1,228,404	1,211,468	16,936
光熱水料費	1,943,656	1,973,099	△ 29,443
賃借料	7,442,954	8,189,892	△ 746,938
保険料	7,918,000	8,154,433	△ 236,433
諸謝金	133,644	134,481	△ 837
租税公課	6,693,677	19,510,756	△ 12,817,079
支払負担金	3,749,466	56,000	3,693,466
組織活動助成費	2,272,172	2,697,878	△ 425,706
委託費	6,635,290	6,242,554	392,736
教材費	20,900	26,000	△ 5,100
訓練委託費	367,190	470,260	△ 103,070

科目	当年度	前年度	増減
支払手数料	5,833,038	5,341,154	491,884
貸倒引当金繰入額	△ 493,095	77,739	△ 570,834
賞与引当金繰入額	5,632,546	4,743,841	888,705
雑費	0	0	0
管理費	15,987,036	16,095,788	△ 108,752
役員報酬	5,187,000	5,152,500	34,500
給料手当	3,052,037	3,025,040	26,997
法定福利費	1,273,504	1,308,785	△ 35,281
退職給付費用	285,838	310,849	△ 25,011
福利厚生費	12,171	11,273	898
会議費	0	0	0
旅費交通費	489,950	447,100	42,850
通信運搬費	443,940	426,421	17,519
減価償却費	39,600	39,600	0
消耗品費	264,482	299,997	△ 35,515
印刷製本費	269,984	285,230	△ 15,246
光熱水料費	94,026	96,158	△ 2,132
賃借料	352,834	443,101	△ 90,267
保険料	235,090	246,137	△ 11,047
租税公課	27,803	414,424	△ 386,621
支払負担金	1,098,877	842,800	256,077
委託費	1,733,432	1,772,246	△ 38,814
支払手数料	675,016	694,454	△ 19,438
支払利息	150,000	30,000	120,000
賞与引当金繰入額	296,452	249,673	46,779
雑費	5,000	0	5,000
経常費用計	207,592,227	1,037,582,216	△ 829,989,989
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,251,776	△ 12,414,074	9,162,298
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	△ 3,251,776	△ 12,414,074	9,162,298
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	△ 3,251,776	△ 12,414,074	9,162,298
一般正味財産期首残高	188,913,791	201,327,865	△ 12,414,074
一般正味財産期末残高	185,662,015	188,913,791	△ 3,251,776
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	185,662,015	188,913,791	△ 3,251,776

【参考】 令和7年度「会員業務委託料」の前年度対比

(単位：円)

会計区分(従来科目)	当年度	前年度	増減
預り金「会員業務委託料」(受取配分金)	851,985,582	11,850,067	840,135,515

※会員の就業に伴う「配分金」は、新契約方法(包括的契約)への移行により「会員業務委託料」となり、会計上「預り金」に分類され、経常収益「受託事業収益」の「受取配分金」には計上されなくなった。

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	12,806,218	146,063	12,952,281
受取配分金	11,974,855	0	11,974,855
受取材料費等	0	0	0
受取事務費	831,363	146,063	977,426
包括的契約に係る収益	81,812,037	12,811,011	94,623,048
受取センター業務委託料	58,999,243	12,811,011	71,810,254
受取材料費等	22,812,794	0	22,812,794
労働者派遣事業等受託収益	21,311,560	0	21,311,560
労働者派遣事業等受託収益	21,311,560	0	21,311,560
職業紹介事業受託収益	439,921	0	439,921
職業紹介事業受託収益	439,921	0	439,921
受取会費	2,913,000	2,913,000	5,826,000
正会員受取会費	2,823,000	2,823,000	5,646,000
賛助会員受取会費	90,000	90,000	180,000
受取補助金等	68,780,000	0	68,780,000
受取連合交付金	22,522,000	0	22,522,000
受取(市)補助金	46,258,000	0	46,258,000
特定資産運用益	39,427	116,962	156,389
特定資産受取利息	39,427	116,962	156,389
雑収益	251,252	0	251,252
受取利息	230,852	0	230,852
雑収益	20,400	0	20,400
経常収益計	188,353,415	15,987,036	204,340,451
(2) 経常費用			
事業費	191,605,191	0	191,605,191
支払配分金	11,974,855	0	11,974,855
支払材料費等	0	0	0
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	17,906,006	0	17,906,006
給料手当	57,988,541	0	57,988,541
臨時雇賃金	25,380,907	0	25,380,907
法定福利費	11,225,536	0	11,225,536
退職給付費用	3,803,942	0	3,803,942
福利厚生費	184,632	0	184,632
会議費	19,563	0	19,563
旅費交通費	1,006,730	0	1,006,730
通信運搬費	4,471,091	0	4,471,091
減価償却費	291,076	0	291,076
什器備品費	1,048,925	0	1,048,925
消耗品費	6,213,371	0	6,213,371
修繕費	712,174	0	712,174
印刷製本費	1,228,404	0	1,228,404
光熱水料費	1,943,656	0	1,943,656
賃借料	7,442,954	0	7,442,954
保険料	7,918,000	0	7,918,000
諸謝金	133,644	0	133,644
租税公課	6,693,677	0	6,693,677
支払負担金	3,749,466	0	3,749,466
組織活動助成費	2,272,172	0	2,272,172
委託費	6,635,290	0	6,635,290
教材費	20,900	0	20,900
訓練委託費	367,190	0	367,190

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
支払手数料	5,833,038	0	5,833,038
貸倒引当金繰入額	△ 493,095	0	△ 493,095
賞与引当金繰入額	5,632,546	0	5,632,546
管理費	0	15,987,036	15,987,036
役員報酬	0	5,187,000	5,187,000
給料手当	0	3,052,037	3,052,037
法定福利費	0	1,273,504	1,273,504
退職給付費用	0	285,838	285,838
福利厚生費	0	12,171	12,171
旅費交通費	0	489,950	489,950
通信運搬費	0	443,940	443,940
減価償却費	0	39,600	39,600
消耗品費	0	264,482	264,482
印刷製本費	0	269,984	269,984
光熱水料費	0	94,026	94,026
賃借料	0	352,834	352,834
保険料	0	235,090	235,090
租税公課	0	27,803	27,803
支払負担金	0	1,098,877	1,098,877
委託費	0	1,733,432	1,733,432
支払手数料	0	675,016	675,016
支払利息	0	150,000	150,000
賞与引当金繰入額	0	296,452	296,452
雑費	0	5,000	5,000
経常費用計	191,605,191	15,987,036	207,592,227
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,251,776	0	△ 3,251,776
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,251,776	0	△ 3,251,776
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	△ 3,251,776	0	△ 3,251,776
一般正味財産期首残高	131,066,738	57,847,053	188,913,791
一般正味財産期末残高	127,814,962	57,847,053	185,662,015
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	127,814,962	57,847,053	185,662,015

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事項はない。

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、定額法によっている。

(2) リース取引の処理方法

通常の売買取引に係わる方法に準じた会計処理を採用している。なお、重要性の乏しいリース取引については、賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理を採用している。

(3) 引当金の計上基準

ア 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法定繰入率により、貸倒懸念債権、破産更生債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能額を計上している。

イ 賞与引当金

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。

(4) 消費税の取り扱いについて

消費税の会計処理は税込方式によっている。

3 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。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	19,541,729	330,676	0	19,872,405
財政運営資金積立資産	57,847,053	0	0	57,847,053
合 計	77,388,782	330,676	0	77,719,458

4 特定資産の財源等の内訳

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 対する額)
特定資産				
減価償却引当資産	19,872,405	(0)	(19,872,405)	—
財政運営資金積立資産	57,847,053	(0)	(57,847,053)	—
合 計	77,719,458	(0)	(77,719,458)	—

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、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	487,000	486,999	1
什器備品	7,285,907	6,663,444	566,787
ソフトウェア	198,000	92,400	105,600
合 計	7,970,907	7,242,843	672,388

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	貸借対照表上での 記載区分
補助金						
運営費補助金	国	0	22,522,000	22,522,000	0	—
運営費補助金	市	0	46,258,000	46,258,000	0	—
合 計		0	68,780,000	68,780,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する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	
貸倒引当金	639,974	146,879	0	639,974	146,879
賞与引当金	4,993,514	5,928,998	4,993,514	0	5,928,998

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替方式により戻し入れた金額である。

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)				
流動資産	現金	手元保管	支払資金として	275,976
	普通預金	清水銀行入江支店	運転資金として	909,877
		清水銀行入江支店	運転資金として	39,068,981
		清水銀行入江支店	運転資金として	120,399
		静岡銀行呉服町支店	運転資金として	545,921
		静岡銀行呉服町支店	運転資金として	53,626,828
		貯蔵品	切手・収入印紙	公益目的事業、管理業務で使用
	未収金	静岡市役所他986件他	公益目的事業の未収金	37,816,394
	前払金	労働保険料他	公益目的事業、管理業務の前払金	1,283,612
	立替金	職員に対するもの他	雇用保険料	47,991
貸倒引当金			△ 146,879	
流動資産合計				133,646,540
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	清水銀行入江支店	資産取得資金であり、減価償却資産の買い替えのための預金。	19,872,405
	財政運営資金積立資産	清水銀行入江支店	公益事業における将来の財政運営に備えるための預金。	57,847,053
その他の固定資産	建物	事業用物置	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に供している。	1
	什器備品	大型テレビ他	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に供している。	566,787
	ソフトウェア	給与計算ソフト他	管理業務に供している。	105,600
	出資金	関東自動車共済協同組合	共済出資金	1,000
固定資産合計				78,392,846
資産合計				212,039,386
(流動負債)				
流動負債	未払金	配分金3月分他	公益目的事業、管理業務の未払金	12,391,586
	預り金	源泉所得税他	公益目的事業、管理業務の未払金	8,056,787
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与の支給に備えたものであり、公益目的事業と管理業務の共用負債。	5,928,998
流動負債合計				26,377,371
負債合計				26,377,371
正味財産合計				185,662,015