

報告事項

監 査 報 告 書

令和8年5月8日

公益社団法人裾野市シルバー人材センター
理 事 長 勝 又 義 弘 様

公益社団法人裾野市シルバー人材センター

監 事 勝 又 守 雄
監 事 遠 藤 邦 枝

私たち監事は、公益社団法人裾野市シルバー人材センターの令和7年度における会計及び業務の監査を行いました。その方法及び結果について、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及びその附属明細書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（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監 査 の 意 見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 公益社団法人裾野市シルバー人材センターの令和7年度の事業報告及びその附属明細書の内容は真実であり、法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。
- ② 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ないと認めます。

(2) 計算書類及びその附属明細書監査結果

公益社団法人裾野市シルバー人材センターの令和7年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており、公益社団法人裾野市シルバー人材センターの正味財産増減の状況及び財産状態を適正に表示しているものと認めます。

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			
普通預金	4,899,315	5,765,342	△ 866,027
未 収 金	21,559,588	16,044,064	5,515,524
仮 払 金	1,896,190	1,439,400	456,790
流動資産合計	28,355,093	23,248,806	5,106,287
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
財政運営資金積立資産	6,357,098	11,357,098	△ 5,000,000
車両取得積立資産	1,360,000	1,360,000	0
建物減価償却積立資産	1,060,916	1,060,916	0
枝葉破碎機減価償却積立資産	11,700,000	16,700,000	△ 5,000,000
枝葉破碎機取得積立資産	4,961,284	4,961,284	0
記念事業積立資産	0	340,849	△ 340,849
特定資産合計	25,439,298	35,780,147	△ 10,340,849
(2) その他の固定資産			
機 械	1	1	0
車輛運搬具	9	9	0
什器備品	164,410	331,286	△ 166,876
土 地	63,566	63,566	0
プレハブ建物	2	2	0
預 託 金	38,600	38,600	0
その他の固定資産合計	266,588	433,464	△ 166,876
固定資産合計	25,705,886	36,213,611	△ 10,507,725
資 産 合 計	54,060,979	59,462,417	△ 5,401,438
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	9,150,140	8,676,613	473,527
前 受 金	2,960,922	2,400,354	560,568
預 り 金	0	441	△ 441
仮 受 金	0	0	0
流動負債合計	12,111,062	11,077,408	1,033,654
2. 固 定 負 債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	12,111,062	11,077,408	1,033,654

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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）			
（うち特定資産への充当額）			
2. 一般正味財産	41,949,917	48,385,009	△ 6,435,092
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）			
正味財産合計	41,949,917	48,385,009	△ 6,435,092
負債及び正味財産合計	54,060,979	59,462,417	△ 5,401,438

正味財産増減計算書
(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	74,325,413	132,555,236	△ 58,229,823	
受取配分金	66,724,021	112,200,286	△ 45,476,265	
受取材料費等	1,033,714	8,527,882	△ 7,494,168	
受取事務費	6,567,678	11,827,068	△ 5,259,390	
包括的契約に係る収益	9,191,463	170,890	9,020,573	令和6年度新設
受取センター業務委託料	5,258,072	62,115	5,195,957	令和6年度新設
受取材料費等	3,933,391	108,775	3,824,616	令和6年度新設
受取会費	467,000	535,000	△ 68,000	
正会員受取会費	412,000	480,000	△ 68,000	
賛助会員受取会費	55,000	55,000	0	
受取公益事業受託収益	1,000,000	1,000,000	0	
受取公益事業受託収益	1,000,000	1,000,000	0	
労働者派遣事業等受託収益	1,319,233	593,532	725,701	
労働者派遣事業等受託収益	1,319,233	593,532	725,701	
受取補助金等	19,663,000	19,312,000	351,000	
受取連合交付金	9,213,000	8,862,000	351,000	
受取市補助金	10,450,000	10,450,000	0	
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
特定資産運用益	29,085	1,835	27,250	
特定資産受取利息	29,085	1,835	27,250	
雑 収 益	33,292	15,780	17,512	
受取利息	24,762	10,980	13,782	
雑 収 益	8,530	4,800	3,730	
経常収益計	106,028,486	154,184,273	△ 48,155,787	
(2) 経常費用				
事 業 費	106,856,983	154,121,685	△ 47,264,702	
支払配分金	67,454,777	112,827,460	△ 45,372,683	
支払材料費等	1,921,529	5,446,896	△ 3,525,367	
支払材料費等(包括的契約)	628	33,626	△ 32,998	令和6年度新設
給料手当	14,437,300	13,706,722	730,578	
臨時雇賃金	4,375,892	4,284,340	91,552	
法定福利費	3,003,879	3,261,371	△ 257,492	
退職給付費用	1,254,933	1,234,494	20,439	
福利厚生費	35,551	35,760	△ 209	
会 議 費	0	3,153	△ 3,153	
旅費交通費	510,560	373,480	137,080	

(単位：円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
	通信運搬費	874,158	901,815	△ 27,657	
	減価償却費	166,876	348,886	△ 182,010	
	什器備品費	0	0	0	
	消耗品費	1,890,881	1,807,736	83,145	
	修 繕 費	608,918	790,433	△ 181,515	
	印刷製本費	424,710	386,870	37,840	
	光熱水料費	489,182	478,314	10,868	
	賃 借 料	2,329,272	2,297,372	31,900	
	保 険 料	1,096,650	1,032,980	63,670	
	諸 謝 金	2,592,437	2,454,371	138,066	
	租税公課	2,735,701	1,771,643	964,058	
	支払負担金	0	0	0	
	委 託 費	300,740	255,200	45,540	
	教 材 費	19,483	15,718	3,765	
	支払手数料	76,120	93,720	△ 17,600	
	貸倒損失	0	0	0	
	支払助成金	0	0	0	
	班長手当	116,500	120,500	△ 4,000	
	消耗備品費	0	0	0	
	社会参加費	4,482	7,224	△ 2,742	
	広告宣伝費	129,920	146,540	△ 16,620	
	雑 費	5,904	5,061	843	
	管 理 費	5,606,595	5,387,244	219,351	
	給料手当	1,604,144	1,522,969	81,175	
	臨時雇賃金	239,248	244,840	△ 5,592	
	消耗備品費	0	0	0	
	法定福利費	262,223	257,684	4,539	
	退職給付費用	139,437	137,166	2,271	
	福利厚生費	0	0	0	
	会 議 費	0	0	0	
	旅費交通費	506,460	416,660	89,800	
	通信運搬費	89,150	86,582	2,568	
	減価償却費	0	0	0	
	什器備品費	0	0	0	
	消耗品費	252,547	232,262	20,285	
	印刷製本費	103,950	105,600	△ 1,650	
	光熱水料費	54,913	53,146	1,767	
	賃 借 料	890,790	798,474	92,316	
	保 険 料	314,730	303,330	11,400	
	社会参加費	38,690	40,280	△ 1,590	
	租税公課	87,194	0	87,194	
	支払負担金	418,750	491,137	△ 72,387	
	表 彰 費	50,000	72,987	△ 22,987	

(単位：円)

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
	委 託 費	396,000	330,000	66,000	
	支払手数料	6,820	28,790	△ 21,970	
	組織活動助成費	78,000	75,920	2,080	
	広告宣伝費	17,380	9,460	7,920	
	雑 費	56,169	179,957	△ 123,788	
経常費用計		112,463,578	159,508,929	△ 47,045,351	
当期経常増減額		△ 6,435,092	△ 5,324,656	△ 1,110,436	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
	固定資産売却益	0	0	0	
	車両運搬具売却益	0	0	0	
	過年度収益修正	0	0	0	
	過年度収益修正	0	0	0	
	固定資産受贈益	0	0	0	
	固定資産受贈益	0	0	0	
経常外収益計		0	0	0	
(2) 経常外費用					
	過年度損失修正	0	0	0	
	過年度損失修正	0	0	0	
	過年度固定資産損失修正	0	0	0	
	過年度固定資産損失修正	0	0	0	
経常外費用計		0	0	0	
当期経常外増減額		0	0	0	
他会計振替額		0	0	0	
当期一般正味財産増減額		△ 6,435,092	△ 5,324,656	△ 1,110,436	
一般正味財産期首残高		48,385,009	53,709,665	△ 5,324,656	
一般正味財産期末残高		41,949,917	48,385,009	△ 6,435,092	
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		41,949,917	48,385,009	△ 6,435,092	

正味財産増減計算書内訳表
(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益事業会計 公1	法人会計	内部取引	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	68,924,818	5,400,595	0	74,325,413
受取配分金	66,724,021	0		66,724,021
受取材料費等	1,033,714	0		1,033,714
受取事務費	1,167,083	5,400,595		6,567,678
包括的契約に係る収益	9,191,463	0	0	9,191,463
受取センター業務委託料	5,258,072	0		5,258,072
受取材料費等	3,933,391	0		3,933,391
受取会費	261,000	206,000	0	467,000
正会員受取会費	206,000	206,000		412,000
賛助会員受取会費	55,000	0		55,000
受取公益事業受託収益	1,000,000	0	0	1,000,000
受取公益事業受託収益	1,000,000	0		1,000,000
労働者派遣事業等受託収益	1,319,233	0	0	1,319,233
労働者派遣事業等受託収益	1,319,233	0		1,319,233
受取補助金等	19,663,000	0	0	19,663,000
受取連合交付金	9,213,000	0		9,213,000
受取市補助金	10,450,000	0		10,450,000
受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0		0
特定資産運用益	29,085	0	0	29,085
特定資産受取利息	29,085	0		29,085
雑 収 益	33,292	0	0	33,292
受取利息	24,762	0		24,762
雑 収 益	8,530	0		8,530
経常収益計	100,421,891	5,606,595	0	106,028,486
(2) 経常費用				
事業費	106,856,983	0	0	106,856,983
支払配分金	67,454,777	0		67,454,777
支払材料費等	1,921,529	0		1,921,529
支払材料費等(包括的契約)	628	0		628
給料手当	14,437,300	0		14,437,300
臨時雇賃金	4,375,892	0		4,375,892
法定福利費	3,003,879	0		3,003,879
退職給付費用	1,254,933	0		1,254,933
福利厚生費	35,551	0		35,551
会 議 費	0	0		0
旅費交通費	510,560	0		510,560

(単位：円)

科 目		公益事業会計 公1	法人会計	内部取引	合 計
	通信運搬費	874,158	0		874,158
	減価償却費	166,876	0		166,876
	什器備品費	0	0		0
	消耗品費	1,890,881	0		1,890,881
	修繕費	608,918	0		608,918
	印刷製本費	424,710	0		424,710
	光熱水料費	489,182	0		489,182
	賃借料	2,329,272	0		2,329,272
	保険料	1,096,650	0		1,096,650
	諸謝金	2,592,437	0		2,592,437
	租税公課	2,735,701	0		2,735,701
	支払負担金	0	0		0
	委託費	300,740	0		300,740
	教材費	19,483	0		19,483
	支払手数料	76,120	0		76,120
	貸倒損失	0	0		0
	支払助成金	0	0		0
	班長手当	116,500	0		116,500
	消耗備品費	0	0		0
	社会参加費	4,482	0		4,482
	広告宣伝費	129,920	0		129,920
	雑費	5,904	0		5,904
	管 理 費	0	5,606,595	0	5,606,595
	給料手当	0	1,604,144		1,604,144
	臨時雇賃金	0	239,248		239,248
	消耗備品費	0	0		0
	法定福利費	0	262,223		262,223
	退職給付費用	0	139,437		139,437
	福利厚生費	0	0		0
	会議費	0	0		0
	旅費交通費	0	506,460		506,460
	通信運搬費	0	89,150		89,150
	減価償却費	0	0		0
	什器備品費	0	0		0
	消耗品費	0	252,547		252,547
	印刷製本費	0	103,950		103,950
	光熱水料費	0	54,913		54,913
	賃借料	0	890,790		890,790
	保険料	0	314,730		314,730
	社会参加費	0	38,690		38,690
	租税公課	0	87,194		87,194
	支払負担金	0	418,750		418,750
	表彰費	0	50,000		50,000

(単位：円)

科 目		公益法人会計 公1	法人会計	内部取引	合 計
	委 託 費	0	396,000		396,000
	支払手数料	0	6,820		6,820
	組織活動助成費	0	78,000		78,000
	広告宣伝費	0	17,380		17,380
	雑 費	0	56,169		56,169
	経常費用計	106,856,983	5,606,595	0	112,463,578
	当期経常増減額	△ 6,435,092	0	0	△ 6,435,092
2. 経常外増減の部					
	(1) 経常外収益				
	固定資産売却益	0	0	0	0
	車輻運搬具売却益	0	0	0	0
	過年度収益修正	0	0	0	0
	過年度収益修正	0	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0	0
	(2) 経常外費用				
	過年度損失修正	0	0	0	0
	過年度損失修正	0	0	0	0
	過年度固定資産損失修正	0	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0
	他会計振替額	0	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	△ 6,435,092	0	0	△ 6,435,092
	一般正味財産期首残高	48,758,260	△ 373,251	0	48,385,009
	一般正味財産期末残高	42,323,168	△ 373,251	0	41,949,917
II 指定正味財産増減の部					
	(1) 収 益				
	収 益 計	0	0	0	0
	(2) 費 用				
	費 用 計	0	0	0	0
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高		42,323,168	△ 373,251	0	41,949,917

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

- ・建物・構築物・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、
平成19年4月1日以降に取得したものは、定額法によっている。

(2) 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。

2. 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				
財政運営資金積立資産	11,357,098	0	5,000,000	6,357,098
車両取得積立資産	1,360,000	0	0	1,360,000
建物減価償却積立資産	1,060,916	0	0	1,060,916
枝葉破碎機減価償却積立資産	16,700,000	0	5,000,000	11,700,000
枝葉破碎機取得積立資産	4,961,284	0	0	4,961,284
記念事業積立資産	340,849	0	340,849	0
合 計	35,780,147	0	10,340,849	25,439,298

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。

(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				
財政運営資金積立資産	6,357,098	0	6,357,098	0
車両取得積立資産	1,360,000	0	1,360,000	0
建物減価償却積立資産	1,060,916	0	1,060,916	0
枝葉破碎機減価償却積立資産	11,700,000	0	11,700,000	0
枝葉破碎機取得積立資産	4,961,284	0	4,961,284	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
合 計	25,439,298	0	25,439,298	0

4. 固定資産の取得価格、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
機 械	27,720,000	27,719,999	1
車輛運搬具	15,411,510	15,411,501	9
什器備品	1,779,830	1,615,420	164,410
プレハブ倉庫 (2棟)	1,405,000	1,404,998	2
合 計	46,316,340	46,151,918	164,422

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

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

(単位：円)

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	21,559,588	0	21,559,588
合 計	21,559,588	0	21,559,588

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	貸借対照表上の記載区分
運営費補助金	市	0	10,450,000	10,450,000	0	—
運営費補助金	国	0	9,213,000	9,213,000	0	—
合 計		0	19,663,000	19,663,000	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細

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。

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金			0
普通預金	静岡銀行裾野支店	運転資金として	1,303,750
	富士伊豆農協泉支店	運転資金として	3,595,565
未収金		公益事業未収金として	21,559,588
仮払金		消費税中間申告等として	1,896,190
流動資産合計			28,355,093
2. 固定資産			
(1) 特定資産	(定期預金)		
財政運営資金積立資産	富士伊豆農協泉支店	財政安定のための積立	6,357,098
車両取得積立資産	〃	車両購入積立	1,360,000
建物減価償却積立資産	〃	倉庫建替等の積立	1,060,916
枝葉破碎機減価償却積立資産	〃	枝葉破碎機購入積立	11,700,000
枝葉破碎機取得積立資産	〃	枝葉破碎機購入積立	4,961,284
記念事業積立資産	〃	記念事業積立	0
(2) その他の資産			
機 械	1台	公益目的事業用として	1
車輛運搬具	9台	公益目的事業用として	9
什器備品	9点	公益事業・法人で使用	164,410
プレハブ建物	2棟	公益目的事業用として	2
土 地	2,337㎡(茶畑字金敷場)	公益目的事業用として	63,566
預託金		自動車リサイクル料金	38,600
固定資産合計			25,705,886
資産合計			54,060,979
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		会員配分金他	9,150,140
前受金		次年度会費他前受金	2,960,922
預り金		社会保険料他	0
流動負債合計			12,111,062
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			12,111,062
正味財産			41,949,917