

令和 7 年度収支決算について

公益社団法人鈴鹿市シルバー人材センター定款第 4 3 条第 1 項の規定に基づき、令和 7 年度収支決算について承認を求める。

令和 8 年 6 月 5 日提出

公益社団法人 鈴鹿市シルバー人材センター

理事長 山 田 清 和

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	239,732	203,050	36,682
普通預金	25,570,636	29,393,598	△ 3,822,962
未収金	24,618,566	27,173,741	△ 2,555,175
前払金	345,180	346,090	△ 910
流動資産合計	50,774,114	57,116,479	△ 6,342,365
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,792,054	6,475,095	1,316,959
事務所移転事業積立資産	12,087,750	15,087,750	△ 3,000,000
特定資産合計	19,879,804	21,562,845	△ 1,683,041
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	3,938,278	3,938,278	
車両運搬具減価償却累計額	△3,938,276	△3,938,276	
* 2	2	2	0
什器備品	13,843,820	12,122,320	
什器備品減価償却累計額	△ 7,792,054	△ 6,475,095	
* 6,051,766	5,647,225	404,541	
電話加入権	180,100	180,100	0
預託金	16,900	16,900	0
その他の固定資産合計	6,248,768	5,844,227	404,541
固定資産合計	26,128,572	27,407,072	△ 1,278,500
資産合計	76,902,686	84,523,551	△ 7,620,865
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,951,368	22,107,771	△ 156,403
前受金	1,012	691	321
預り金	460,428	307,112	153,316
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	22,412,808	22,415,574	△ 2,766

2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	22,412,808	22,415,574	△ 2,766
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	54,489,878	62,107,977	△ 7,618,099
(うち特定資産への充当額)	(19,879,804)	(21,562,845)	(△1,683,041)
正味財産合計	54,489,878	62,107,977	△ 7,618,099
負債及び正味財産合計	76,902,686	84,523,551	△ 7,620,865

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	320,730,356	321,289,269	△ 558,913
受取配分金	258,213,183	257,058,096	1,155,087
受取材料費	31,830,768	33,692,957	△ 1,862,189
受取事務費	30,686,405	30,538,216	148,189
労働者派遣事業等受託収益	13,991,237	14,623,412	△ 632,175
労働者派遣事業等受託収益	13,991,237	14,623,412	△ 632,175
介護予防日常生活支援総合事業収益	213,400	286,800	△ 73,400
介護予防日常生活支援総合事業費収益	187,200	244,000	△ 56,800
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	26,200	42,800	△ 16,600
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	50,000	60,000	△ 10,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	50,000	60,000	△ 10,000
受取会費	1,389,500	1,443,000	△ 53,500
正会員受取会費	1,389,500	1,443,000	△ 53,500
受取補助金等	29,336,400	29,619,200	△ 282,800
受取連合交付金	14,498,000	14,800,000	△ 302,000
受取市補助金	14,838,400	14,819,200	19,200
雑収益	894,450	1,253,848	△ 359,398
受取利息	97,817	21,053	76,764
雑収益	796,633	1,232,795	△ 436,162
経常収益計	366,605,343	368,575,529	△ 1,970,186
(2) 経常費用			
事業費	366,919,592	359,599,787	7,319,805
支払配分金	258,370,383	257,272,096	1,098,287
支払材料費	30,938,053	32,182,452	△ 1,244,399
給料手当	30,579,227	28,252,561	2,326,666
臨時雇賃金	8,808,430	8,498,376	310,054
法定福利費	5,366,735	4,904,831	461,904
退職給付費用	2,047,768	1,773,632	274,136
福利厚生費	160,996	108,900	52,096
会議費	8,185	6,882	1,303
旅費交通費	169,000	244,880	△ 75,880
通信運搬費	1,597,287	1,764,853	△ 167,566
減価償却費	1,316,959	988,488	328,471
什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,300,858	1,253,998	46,860
修繕費	676,528	1,247,523	△ 570,995
印刷製本費	1,313,982	1,272,837	41,145
光熱水料費	563,045	654,099	△ 91,054
賃借料	6,149,293	5,527,787	621,506
保険料	3,464,647	3,380,796	83,851
諸謝金	1,965,100	1,652,000	313,100
租税公課	10,133,393	5,467,743	4,665,650

	支払負担金	261,720	284,564	△ 22,844
	組織活動助成費	70,762	21,980	48,782
	委託費	1,226,403	2,295,885	△ 1,069,482
	教材費	24,657	31,257	△ 6,600
	支払手数料	168,908	203,649	△ 34,741
	貸倒損失	0	28,279	△ 28,279
	雑費	237,273	279,439	△ 42,166
	管理費	7,303,850	6,742,098	561,752
	役員報酬	2,220,000	2,230,000	△ 10,000
	給料手当	1,358,887	1,271,975	86,912
	法定福利費	474,058	429,856	44,202
	退職給付費用	117,801	100,712	17,089
	会議費	1,245	1,046	199
	役員等旅費交通費	65,580	77,420	△ 11,840
	通信運搬費	135,112	136,328	△ 1,216
	消耗品費	10,458	53,460	△ 43,002
	印刷製本費	311,850	356,070	△ 44,220
	光熱水料費	23,460	27,254	△ 3,794
	賃借料	462,387	365,299	97,088
	保険料	112,505	112,505	0
	租税公課	20,307	11,437	8,870
	支払負担金	186,500	164,500	22,000
	委託費	990,500	885,114	105,386
	組織活動助成費	742,200	431,880	310,320
	雑費	71,000	87,242	△ 16,242
	経常費用計	374,223,442	366,341,885	7,881,557
	当期経常増減額	△ 7,618,099	2,233,644	△ 9,851,743
2. 経常外増減の部				
	(1) 経常外収益			
	固定資産売却益	0	0	0
	什器備品売却益	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
	(2) 経常外費用			
	固定資産除却損	0	3	△ 3
	車両運搬具除却損	0	0	0
	什器備品除却損	0	3	△ 3
	経常外費用計	0	3	△ 3
	当期経常外増減額	0	△ 3	3
	当期一般正味財産増減額	△ 7,618,099	2,233,641	△ 9,851,740
	一般正味財産期首残高	62,107,977	59,874,336	2,233,641
	一般正味財産期末残高	54,489,878	62,107,977	△ 7,618,099
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	54,489,878	62,107,977	△ 7,618,099

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。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及び残高は、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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	6,475,095	1,316,959	0	7,792,054
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	3,000,000	12,087,750
小 計	21,562,845	1,316,959	3,000,000	19,879,804
合 計	21,562,845	1,316,959	3,000,000	19,879,804

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				
減価償却引当資産	7,792,054	0	7,792,054	0
事務所移転事業積立資産	12,087,750	0	12,087,750	0
小 計	19,879,804	0	19,879,804	0

4. 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
車両運搬具	3,938,278	3,938,276	2
什器備品	13,843,820	7,792,054	6,051,766
合 計	17,782,098	11,730,330	6,051,768

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対象表上の記載区分
連合交付金	国	14,498,000	14,498,000	0	—
市補助金	市	14,838,400	14,838,400	0	—
小 計		29,336,400	29,336,400	0	—

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

科 目	前 期 残 高	当期増加額	当期減少額	当 期 残 高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	6,475,095	1,316,959	0	7,792,054
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	3,000,000	12,087,750
小 計	21,562,845	1,316,959	3,000,000	19,879,804
合 計	21,562,845	1,316,959	3,000,000	19,879,804

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和8年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	239,732		
普通預金			
百五銀行 鈴鹿支店	22,626,784		
三十三銀行 鈴鹿支店	810,634		
ゆうちょ銀行 二二八	2,133,218		
未収金 受託事業収入等	24,618,566		
前払金 役員保険等	345,180		
[流動資産合計]		50,774,114	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産			
公益目的保有財産再取得積立金			
定期預金 三十三銀行鈴鹿支店	7,792,054		
事務所移転事業積立資産			
普通預金 百五銀行鈴鹿支店	12,087,750		
[特定資産合計]	19,879,804		
(2) その他の固定資産			
車両運搬具 車両2台	2		
什器備品 物置・草刈機等	6,051,766		
電話加入権	180,100		
預託金 リサイクル券	16,900		
[その他の固定資産合計]	6,248,768		
[固定資産合計]		26,128,572	
【資産合計】			76,902,686

Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	配分金 等	21,951,368		
前受金	除草代金前受等	1,012		
預り金	社会保険料等	460,428		
〔流動負債合計〕			22,412,808	
2. 固定負債				
退職給与引当金		0		
〔固定負債合計〕			0	
【負債合計】				22,412,808
正味財産				54,489,878

収 支 計 算 書

令和7年4月1日～令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	補正又は 流用増減額	予算現額	決算額	差異額
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	316,000,000	0	316,000,000	320,730,356	△ 4,730,356
受取配分金	251,000,000	0	251,000,000	258,213,183	△ 7,213,183
受取材料費	33,000,000	0	33,000,000	31,830,768	1,169,232
受取事務費	32,000,000	0	32,000,000	30,686,405	1,313,595
労働者派遣事業等受託収益	18,000,000	0	18,000,000	13,991,237	4,008,763
労働者派遣事業等受託収益	18,000,000	0	18,000,000	13,991,237	4,008,763
介護予防日常生活支援総合事業収益	295,000	0	295,000	213,400	81,600
介護予防日常生活支援総合事業費収益	249,000	0	249,000	187,200	61,800
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	46,000	0	46,000	26,200	19,800
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000	50,000	30,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000	50,000	30,000
受取会費	1,475,000	0	1,475,000	1,389,500	85,500
正会員受取会費	1,475,000	0	1,475,000	1,389,500	85,500
受取補助金等	29,298,000	0	29,298,000	29,336,400	△ 38,400
受取連合交付金	14,498,000	0	14,498,000	14,498,000	0
受取市補助金	14,800,000	0	14,800,000	14,838,400	△ 38,400
雑収益	401,000	0	401,000	894,450	△ 493,450
受取利息	1,000	0	1,000	97,817	△ 96,817
雑収益	400,000	0	400,000	796,633	△ 396,633
経常収益計	365,549,000	0	365,549,000	366,605,343	△ 1,056,343
(2) 経常費用					
事業費	362,545,000	0	362,545,000	366,919,592	△ 4,374,592
支払配分金	251,000,000	0	251,000,000	258,370,383	△ 7,370,383
支払材料費	33,000,000	0	33,000,000	30,938,053	2,061,947
給料手当	32,948,000	△ 2,368,773	30,579,227	30,579,227	0
臨時雇賃金	8,976,000	△ 167,570	8,808,430	8,808,430	0
法定福利費	5,622,000	△ 255,265	5,366,735	5,366,735	0
退職給付費用	1,848,000	199,768	2,047,768	2,047,768	0
福利厚生費	155,000	5,996	160,996	160,996	0
会議費	13,000	0	13,000	8,185	4,815
旅費交通費	331,000	0	331,000	169,000	162,000
通信運搬費	2,421,000	△ 823,713	1,597,287	1,597,287	0
減価償却費	1,249,000	67,959	1,316,959	1,316,959	0
什器備品費	100,000	0	100,000	0	100,000
消耗品費	1,669,000	△ 368,142	1,300,858	1,300,858	0
修繕費	450,000	226,528	676,528	676,528	0
印刷製本費	1,531,000	△ 217,018	1,313,982	1,313,982	0
光熱水料費	760,000	△ 196,955	563,045	563,045	0
賃借料	6,560,000	△ 410,707	6,149,293	6,149,293	0
保険料	3,461,000	3,647	3,464,647	3,464,647	0
諸謝金	2,140,000	0	2,140,000	1,965,100	174,900
租税公課	5,394,000	4,739,393	10,133,393	10,133,393	0

支払負担金	429,000	△ 78,208	350,792	261,720	89,072
組織活動助成費	225,000	0	225,000	70,762	154,238
委託費	1,584,000	△ 357,597	1,226,403	1,226,403	0
教材費	24,000	657	24,657	24,657	0
支払手数料	285,000	0	285,000	168,908	116,092
貸倒損失	40,000	0	40,000	0	40,000
雑費	330,000	0	330,000	237,273	92,727
管理費	7,186,000	220,000	7,406,000	7,303,850	102,150
役員報酬	2,230,000	0	2,230,000	2,220,000	10,000
給料手当	1,678,000	△ 319,113	1,358,887	1,358,887	0
法定福利費	268,000	206,058	474,058	474,058	0
退職給付費用	104,000	13,801	117,801	117,801	0
会議費	10,000	0	10,000	1,245	8,755
役員等旅費交通費	48,000	17,580	65,580	65,580	0
通信運搬費	277,000	△ 136,520	140,480	135,112	5,368
消耗品費	30,000	0	30,000	10,458	19,542
印刷製本費	340,000	0	340,000	311,850	28,150
光熱水料費	40,000	0	40,000	23,460	16,540
賃借料	324,000	138,387	462,387	462,387	0
保険料	113,000	0	113,000	112,505	495
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	5,000	15,307	20,307	20,307	0
支払負担金	194,000	0	194,000	186,500	7,500
委託費	947,000	43,500	990,500	990,500	0
組織活動助成費	528,000	220,000	748,000	742,200	5,800
雑費	50,000	21,000	71,000	71,000	0
経常費用計	369,731,000	220,000	369,951,000	374,223,442	△ 4,272,442
当期経常増減額	△ 4,182,000	△ 220,000	△ 4,402,000	△ 7,618,099	3,216,099
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	0
什器備品売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,182,000	△ 220,000	△ 4,402,000	△ 7,618,099	3,216,099
一般正味財産期首残高	44,354,000	17,753,977	62,107,977	62,107,977	0
一般正味財産期末残高	40,172,000	17,533,977	57,705,977	54,489,878	3,216,099
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	40,172,000	17,533,977	57,705,977	54,489,878	3,216,099

収支計算書に対する注記

1. 投資活動及び財務活動に関する実績

科 目	予算額	補正又は 流用増減額	予算現額	決算額	差異額
【投資活動収支の部】					
投資活動収入					
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
什器備品売却収入	0	0	0	0	0
特定資産取崩収入	4,182,000	0	4,182,000	3,000,000	1,182,000
事務所移転事業積立資産取崩収入	4,182,000	0	4,182,000	3,000,000	1,182,000
投資活動収入計	4,182,000	0	4,182,000	3,000,000	1,182,000
投資活動支出					
固定資産取得支出	1,722,000	0	1,722,000	1,721,500	500
什器備品購入支出	1,722,000	0	1,722,000	1,721,500	500
特定資産取得支出	1,249,000	70,000	1,319,000	1,316,959	2,041
減価償却引当資産取得支出	1,249,000	70,000	1,319,000	1,316,959	2,041
投資活動支出計	2,971,000	70,000	3,041,000	3,038,459	2,541
【財務活動収支の部】					
財務活動収入					
借入金収入	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
短期借入金収入	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
財務活動収入計	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
財務活動支出					
借入金返済支出	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
短期借入金返済支出	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0
財務活動支出計	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0

2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・普通預金・未収金・仮払金・立替金・前払金・未払金・前受金・預り金・仮受金及び短期借入金を含めることにしている。

なお、前期末残高及び当期末残高は、下記に記載するとおりである。

次期繰越資金に含まれる資産及び負債の内訳

科	目	前期末残高	当期末残高
現	金	203,050	239,732
普 通 預	金	29,393,598	25,570,636
未 収	金	27,173,741	24,618,566
仮 払	金	0	0
立 替	金	0	0
前 払	金	346,090	345,180
合	計	57,116,479	50,774,114
未 払	金	22,107,771	21,951,368
前 受	金	691	1,012
預 り	金	307,112	460,428
仮 受	金	0	0
短 期 借 入	金	0	0
合	計	22,415,574	22,412,808
次 期 繰 越	金	34,700,905	28,361,306

監査報告書

令和8年5月8日

公益社団法人
鈴鹿市シルバー人材センター
理事長 山田 清和 様

監事 大久保 孝 

監事 辻本 紳一郎 

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、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について監査いたしました。

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）及びその付属明細書並びに財産目録について監査いたしました。

2 監査意見

（1）事業報告等の監査結果

① 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

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ありません。

（2）計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上