

## 令和6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43条第1項の規定に基づき、令和6年度収支決算について承認を求める。

令和7年6月6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7年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	203,050	184,289	18,761
普通預金	29,393,598	29,547,554	△ 153,956
未収金	27,173,741	25,425,105	1,748,636
前払金	346,090	365,707	△ 19,617
流動資産合計	57,116,479	55,522,655	1,593,824
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	6,475,095	8,092,604	△ 1,617,509
事務所移転事業積立資産	15,087,750	15,087,750	0
特定資産合計	21,562,845	23,180,354	△ 1,617,509
(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	0
什器備品	12,122,320	10,309,570	
什器備品減価償却累計額	△ 6,475,095	△ 8,092,604	
*	5,647,225	2,216,966	3,430,259
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	5,844,227	2,413,968	3,430,259
固定資産合計	27,407,072	25,594,322	1,812,750
<b>資産合計</b>	<b>84,523,551</b>	<b>81,116,977</b>	<b>3,406,574</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	22,107,771	20,464,751	1,643,020
前受金	691	33,860	△ 33,169
預り金	307,112	744,030	△ 436,918
仮受金	0	0	0

短期借入金	0	0	0
流動負債合計	22,415,574	21,242,641	1,172,933
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	22,415,574	21,242,641	1,172,933
<b>Ⅲ正味財産の部</b>			
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	62,107,977	59,874,336	2,233,641
（うち特定資産への充当額）	(21,562,845)	(23,180,354)	(1,617,509)
正味財産合計	62,107,977	59,874,336	2,233,641
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>84,523,551</b>	<b>81,116,977</b>	<b>3,406,574</b>

# 正味財産増減計算書

令和6年4月1日～令和7年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受託事業収益	321,289,269	320,164,984	1,124,285
受取配分金	257,058,096	259,724,380	△ 2,666,284
受取材料費	33,692,957	33,704,468	△ 11,511
受取事務費	30,538,216	26,736,136	3,802,080
労働者派遣事業等受託収益	14,623,412	15,169,358	△ 545,946
労働者派遣事業等受託収益	14,623,412	15,169,358	△ 545,946
介護予防日常生活支援総合事業収益	286,800	336,000	△ 49,200
介護予防日常生活支援総合事業費収益	244,000	285,000	△ 41,000
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	42,800	51,000	△ 8,200
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	60,000	80,000	△ 20,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	60,000	80,000	△ 20,000
受取会費	1,443,000	1,492,500	△ 49,500
正会員受取会費	1,443,000	1,492,500	△ 49,500
受取補助金等	29,619,200	29,254,800	364,400
受取連合交付金	14,800,000	14,426,000	374,000
受取市補助金	14,819,200	14,828,800	△ 9,600
雑収益	1,253,848	864,766	389,082
受取利息	21,053	600	20,453
雑収益	1,232,795	864,166	368,629
経常収益計	368,575,529	367,362,408	1,213,121
(2) 経常費用			
事業費	359,599,787	357,332,450	2,267,337
支払配分金	257,272,096	259,979,380	△ 2,707,284
支払材料費	32,182,452	32,791,039	△ 608,587
給料手当	28,252,561	27,083,103	1,169,458
臨時雇賃金	8,498,376	8,140,026	358,350
法定福利費	4,904,831	4,837,046	67,785
退職給付費用	1,773,632	1,554,708	218,924
福利厚生費	108,900	139,484	△ 30,584
会議費	6,882	6,883	△ 1
旅費交通費	244,880	202,460	42,420
通信運搬費	1,764,853	1,901,415	△ 136,562
減価償却費	988,488	545,801	442,687
什器備品費	0	37,444	△ 37,444
消耗品費	1,253,998	1,096,555	157,443
修繕費	1,247,523	662,116	585,407
印刷製本費	1,272,837	1,465,607	△ 192,770
光熱水料費	654,099	624,977	29,122
賃借料	5,527,787	5,466,713	61,074
保険料	3,380,796	3,579,832	△ 199,036
諸謝金	1,652,000	2,190,500	△ 538,500
租税公課	5,467,743	2,273,743	3,194,000
支払負担金	284,564	224,740	59,824

	組織活動助成費	21,980	16,160	5,820
	委託費	2,295,885	1,848,258	447,627
	教材費	31,257	4,125	27,132
	支払手数料	203,649	216,643	△ 12,994
	貸倒損失	28,279	32,212	△ 3,933
	雑費	279,439	411,480	△ 132,041
	管理費	6,742,098	9,982,022	△ 3,239,924
	役員報酬	2,230,000	1,925,000	305,000
	給料手当	1,271,975	1,233,428	38,547
	法定福利費	429,856	287,264	142,592
	退職給付費用	100,712	64,872	35,840
	会議費	1,046	1,047	△ 1
	役員等旅費交通費	77,420	103,770	△ 26,350
	通信運搬費	136,328	336,218	△ 199,890
	消耗品費	53,460	100,058	△ 46,598
	印刷製本費	356,070	1,169,266	△ 813,196
	光熱水料費	27,254	26,041	1,213
	賃借料	365,299	541,036	△ 175,737
	保険料	112,505	112,505	0
	租税公課	11,437	4,557	6,880
	支払負担金	164,500	159,500	5,000
	委託費	885,114	2,630,420	△ 1,745,306
	組織活動助成費	431,880	1,216,190	△ 784,310
	雑費	87,242	70,850	16,392
	経常費用計	366,341,885	367,314,472	△ 972,587
	<b>当期経常増減額</b>	<b>2,233,644</b>	<b>47,936</b>	<b>2,185,708</b>
<b>2.</b>	<b>経常外増減の部</b>			
	(1) 経常外収益			
	固定資産売却益	0	4,999	△ 4,999
	什器備品売却益	0	4,999	△ 4,999
	経常外収益計	0	4,999	△ 4,999
	(2) 経常外費用			
	固定資産除却損	3	0	3
	車両運搬具除却損	0	0	0
	什器備品除却損	3	0	3
	経常外費用計	3	0	3
	<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 3</b>	<b>4,999</b>	<b>△ 5,002</b>
	当期一般正味財産増減額	2,233,641	52,935	2,180,706
	一般正味財産期首残高	59,874,336	59,821,401	52,935
	一般正味財産期末残高	62,107,977	59,874,336	2,233,641
<b>II</b>	<b>指定正味財産増減の部</b>			
	(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
<b>III</b>	<b>正味財産期末残高</b>	<b>62,107,977</b>	<b>59,874,336</b>	<b>2,233,641</b>

# 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	8,092,604	988,488	2,605,997	6,475,095
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	0	15,087,750
小 計	23,180,354	988,488	2,605,997	21,562,845
合 計	23,180,354	988,488	2,605,997	21,562,845

## 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	6,475,095	0	6,475,095	0
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	15,087,750	0
小 計	21,562,845	0	21,562,845	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	12,122,320	6,475,095	5,647,225
合 計	16,060,598	10,413,371	5,647,227

## 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	14,800,000	14,800,000	0	—
市補助金	市	14,819,200	14,819,200	0	—
小計		29,619,200	29,619,200	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	8,092,604	988,488	2,605,997	6,475,095
事務所移転事業積立資産	15,087,750	0	0	15,087,750
小計	23,180,354	988,488	2,605,997	21,562,845
合計	23,180,354	988,488	2,605,997	21,562,845

### 2. 引当金の明細

該当なし

# 財 産 目 録

令和7年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金	額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	203,050		
普通預金			
百五銀行 鈴鹿支店	25,172,474		
三十三銀行 鈴鹿支店	3,403,262		
ゆうちょ銀行 二二八	817,862		
未収金 受託事業収入等	27,173,741		
前払金 役員保険等	346,090		
[流動資産合計]		57,116,479	
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	6,475,095		
事務所移転事業積立資産			
普通預金 百五銀行鈴鹿支店	15,087,750		
[特定資産合計]	21,562,845		
(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	5,647,225		
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]	5,844,227		
[固定資産合計]		27,407,072	
<b>【資産合計】</b>			84,523,551

<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	配分金 等	22,107,771	
前受金	除草代金前受等	691	
預り金	社会保険料等	307,112	
	[流動負債合計]		22,415,574
2. 固定負債			
	退職給与引当金	0	
	[固定負債合計]		0
	<b>【負債合計】</b>		22,415,574
	正味財産		62,107,977

# 収 支 計 算 書

令和6年4月1日～令和7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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
受託事業収益	316,857,000	0	316,857,000	321,289,269	△ 4,432,269
受取配分金	255,000,000	0	255,000,000	257,058,096	△ 2,058,096
受取材料費	32,000,000	0	32,000,000	33,692,957	△ 1,692,957
受取事務費	29,857,000	0	29,857,000	30,538,216	△ 681,216
労働者派遣事業等受託収益	16,427,000	0	16,427,000	14,623,412	1,803,588
労働者派遣事業等受託収益	16,427,000	0	16,427,000	14,623,412	1,803,588
介護予防日常生活支援総合事業収益	0	490,000	490,000	286,800	203,200
介護予防日常生活支援総合事業費収益	0	414,000	414,000	244,000	170,000
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	0	76,000	76,000	42,800	33,200
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000	60,000	20,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	0	80,000	60,000	20,000
受取会費	1,500,000	0	1,500,000	1,443,000	57,000
正会員受取会費	1,500,000	0	1,500,000	1,443,000	57,000
受取補助金等	29,600,000	0	29,600,000	29,619,200	△ 19,200
受取連合交付金	14,800,000	0	14,800,000	14,800,000	0
受取市補助金	14,800,000	0	14,800,000	14,819,200	△ 19,200
雑収益	415,000	0	415,000	1,253,848	△ 838,848
受取利息	1,000	0	1,000	21,053	△ 20,053
雑収益	414,000	0	414,000	1,232,795	△ 818,795
経常収益計	364,879,000	490,000	365,369,000	368,575,529	△ 3,206,529
(2) 経常費用					
事業費	357,863,000	2,600,000	360,463,000	359,599,787	863,213
支払配分金	255,000,000	0	255,000,000	257,272,096	△ 2,272,096
支払材料費	32,000,000	0	32,000,000	32,182,452	△ 182,452
給料手当	30,481,000	△ 1,517,324	28,963,676	28,252,561	711,115
臨時雇賃金	8,524,000	0	8,524,000	8,498,376	25,624
法定福利費	5,401,000	0	5,401,000	4,904,831	496,169
退職給付費用	1,680,000	93,632	1,773,632	1,773,632	0
福利厚生費	155,000	0	155,000	108,900	46,100
会議費	13,000	0	13,000	6,882	6,118
旅費交通費	317,000	0	317,000	244,880	72,120
通信運搬費	2,390,000	0	2,390,000	1,764,853	625,147
減価償却費	981,000	7,488	988,488	988,488	0
什器備品費	100,000	0	100,000	0	100,000
消耗品費	1,652,000	0	1,652,000	1,253,998	398,002
修繕費	450,000	797,523	1,247,523	1,247,523	0
印刷製本費	1,498,000	0	1,498,000	1,272,837	225,163
光熱水料費	760,000	0	760,000	654,099	105,901
賃借料	5,646,000	0	5,646,000	5,527,787	118,213
保険料	3,364,000	16,796	3,380,796	3,380,796	0
諸謝金	1,830,000	0	1,830,000	1,652,000	178,000
租税公課	2,864,000	2,603,743	5,467,743	5,467,743	0
支払負担金	348,000	0	348,000	284,564	63,436

組織活動助成費	25,000	0	25,000	21,980	3,020
委託費	1,705,000	590,885	2,295,885	2,295,885	0
教材費	24,000	7,257	31,257	31,257	0
支払手数料	285,000	0	285,000	203,649	81,351
貸倒損失	40,000	0	40,000	28,279	11,721
雑費	330,000	0	330,000	279,439	50,561
管理費	7,016,000	0	7,016,000	6,742,098	273,902
役員報酬	2,230,000	0	2,230,000	2,230,000	0
給料手当	1,272,000	0	1,272,000	1,271,975	25
法定福利費	433,000	0	433,000	429,856	3,144
退職給付費用	104,000	0	104,000	100,712	3,288
会議費	10,000	0	10,000	1,046	8,954
役員等旅費交通費	76,000	1,420	77,420	77,420	0
通信運搬費	197,000	0	197,000	136,328	60,672
消耗品費	30,000	23,460	53,460	53,460	0
印刷製本費	331,000	25,070	356,070	356,070	0
光熱水料費	40,000	0	40,000	27,254	12,746
賃借料	285,000	80,299	365,299	365,299	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	6,437	11,437	11,437	0
支払負担金	194,000	0	194,000	164,500	29,500
委託費	1,228,000	△ 187,808	1,040,192	885,114	155,078
組織活動助成費	418,000	13,880	431,880	431,880	0
雑費	50,000	37,242	87,242	87,242	0
経常費用計	364,879,000	2,600,000	367,479,000	366,341,885	1,137,115
当期経常増減額	0	△ 2,110,000	△ 2,110,000	2,233,644	△ 4,343,644
<b>2. 経常外増減の部</b>					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	24,000	0	24,000	0	24,000
什器備品売却益	24,000	0	24,000	0	24,000
経常外収益計	24,000	0	24,000	0	24,000
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	1,000	0	1,000	3	997
什器備品除却損	1,000	0	1,000	3	997
経常外費用計	1,000	0	1,000	3	997
当期経常外増減額	23,000	0	23,000	△ 3	23,003
当期一般正味財産増減額	23,000	△ 2,110,000	△ 2,087,000	2,233,641	△ 4,320,641
一般正味財産期首残高	44,331,000	15,543,336	59,874,336	59,874,336	0
一般正味財産期末残高	44,354,000	13,433,336	57,787,336	62,107,977	△ 4,320,641
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
(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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>44,354,000</b>	<b>13,433,336</b>	<b>57,787,336</b>	<b>62,107,977</b>	<b>△ 4,320,641</b>

## 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
<b>【投資活動収支の部】</b>					
<b>投資活動収入</b>					
固定資産売却収入	25,000	0	25,000	0	25,000
什器備品売却収入	25,000	0	25,000	0	25,000
特定資産取崩収入	3,578,000	0	3,578,000	2,605,997	972,003
減価償却引当資産取崩収入	3,578,000	0	3,578,000	2,605,997	972,003
投資活動収入計	3,603,000	0	3,603,000	2,605,997	997,003
<b>投資活動支出</b>					
固定資産取得支出	4,015,000	680,000	4,695,000	4,418,750	276,250
什器備品購入支出	4,015,000	680,000	4,695,000	4,418,750	276,250
特定資産取得支出	981,000	4,608,000	5,589,000	988,488	4,600,512
減価償却引当資産取得支出	981,000	8,000	989,000	988,488	512
事務所移転事業積立資産取得支出	0	2,300,000	2,300,000	0	2,300,000
五十周年記念事業積立資産取得支出	0	2,300,000	2,300,000	0	2,300,000
投資活動支出計	4,996,000	5,288,000	10,284,000	5,407,238	4,876,762
<b>【財務活動収支の部】</b>					
<b>財務活動収入</b>					
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
<b>財務活動支出</b>					
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	184,289	203,050
普 通 預 金	29,547,554	29,393,598
未 収 金	25,425,105	27,173,741
仮 払 金	0	0
立 替 金	0	0
前 払 金	365,707	346,090
合 計	55,522,655	57,116,479
未 払 金	20,464,751	22,107,771
前 受 金	33,860	691
預 り 金	744,030	307,112
仮 受 金	0	0
短 期 借 入 金	0	0
合 計	21,242,641	22,415,574
次 期 繰 越 金	34,280,014	34,700,905

# 監査報告書

令和7年5月9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 伸一郎 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7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認められません。

### (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