

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、定額法により直接減価償却を実施している。

(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	7,992,000	0	0	7,992,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
合 計	7,992,000	0	0	7,992,000

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	(うち指定正味財産等 からの充当額)	(うち一般正味財産等 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	7,992,000	(0)	(7,992,000)	(0)
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	7,992,000	0	7,992,000	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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 輛 運 搬 具	0	0	0
什 器 備 品	342,100	171,672	170,428
合 計	342,100	171,672	170,428

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、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
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	0	13,804,000	13,804,000	0	-
運営費補助金	市	0	14,364,000	14,364,000	0	-
合 計		0	28,168,000	28,168,000	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産					
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	財政運営資金積立資産	7,992,000	0	0	7,992,000
	減価償却引当資産	0	0	0	0
	特定資産計	7,992,000	0	0	7,992,000

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
			使用目的等	使用事業	
(流動資産)					
	預金	普通預金 蒲郡信用金庫田原支店	運転資金	シルバ ⁺ -人材センター事業・法人管理	10,519,935
		普通預金 愛知みなみ農協ふれあい支店	運転資金	シルバ ⁺ -人材センター事業	363,393
	未収金	田原市役所他	包括的契約におけるセンター業務委託料未収金等	シルバ ⁺ -人材センター事業	2,393,429
		田原市役所他	派遣事業手数料	シルバ ⁺ -人材センター事業	280,133
		豊橋税務署	消費税還付金	シルバ ⁺ -人材センター事業	1,058,900
	仮払金	リコーリース(株)等	3月分コピーリース料等	シルバ ⁺ -人材センター事業	544
	立替金	賠償事故保険料		シルバ ⁺ -人材センター事業	0
	前払金	役員賠償事故保険料等	令和8年度役員傷害保険料・サイバー情報漏えい保険料	シルバ ⁺ -人材センター事業	87,260
令和8年度役員賠償責任保険料			法人管理	53,000	
流動資産合計					14,756,594
(固定資産)					
特定資産	財政運営資金積立資産	定期預金 蒲郡信用金庫田原支店	シルバー人材センター事業の運営資金としての預金	シルバ ⁺ -人材センター事業	7,992,000
その他固定資産	什器備品	シュレッダー	公益目的財産でありシルバー事業に使用	シルバ ⁺ -人材センター事業	111,394
		アルミ製フレーム	公益目的財産でありシルバー事業に使用	シルバ ⁺ -人材センター事業	59,034
固定資産合計					8,162,428
資産合計					22,919,022
貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額
			使用目的等	使用事業	
(流動負債)					
	未払金	会員配分金	シルバー人材センター独自事業に供する配分金の未払金額	シルバ ⁺ -人材センター事業	81,071
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払金額	シルバ ⁺ -人材センター事業	2,026,959
		賃借料等	シルバー人材センター事業に供するOA機器等リース料の未払金額	法人管理	17,575
	前受金	令和8年度年会費	年会費	シルバ ⁺ -人材センター事業	667,000
	預り金	職員からの社会保険料等	健康保険・介護保険料	シルバ ⁺ -人材センター事業	100,205
			厚生年金保険料	シルバ ⁺ -人材センター事業	170,190
		職員からの源泉所得税・住民税	源泉所得税・住民税	シルバ ⁺ -人材センター事業	89,090
	仮受金	顧問報酬源泉税	源泉所得税	シルバ ⁺ -人材センター事業	4,288
流動負債合計					3,156,378
負債合計					3,156,378
正味財産					19,762,644