

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 | 29,153 | 1,317,634 | △ 1,288,481 |
| 普通預金 | 43,418,064 | 47,803,557 | △ 4,385,493 |
| 未収金 | 43,105,458 | 39,600,546 | 3,504,912 |
| 貸倒引当金 | △ 256,921 | △ 235,710 | △ 21,211 |
| | 42,848,537 | 39,364,836 | 3,483,701 |
| 流動資産合計 | 86,295,754 | 88,486,027 | △ 2,190,273 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 12,954,213 | 10,686,114 | 2,268,099 |
| 減価償却引当資産 | 7,735,074 | 11,433,375 | △ 3,698,301 |
| 周年記念行事積立資産 | 3,600,000 | 3,200,000 | 400,000 |
| 特定資産取得資金 | 4,987,960 | 4,987,960 | 0 |
| 特定資産合計 | 29,277,247 | 30,307,449 | △ 1,030,202 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 車輛運搬具 | 3,554,410 | 3,554,410 | 0 |
| 車輛運搬具減価償却累計額 | △ 3,554,408 | △ 3,554,408 | 0 |
| | 2 | 2 | 0 |
| 什器備品 | 9,379,558 | 13,316,665 | △ 3,937,107 |
| 什器備品減価償却累計額 | △ 7,735,074 | △ 11,433,375 | 3,698,301 |
| | 1,644,484 | 1,883,290 | △ 238,806 |
| リース資産 | 2,946,856 | 2,946,856 | 0 |
| リース資産減価償却累計額 | △ 1,620,778 | △ 1,031,410 | △ 589,368 |
| | 1,326,078 | 1,915,446 | △ 589,368 |
| 電話加入権 | 80,300 | 80,300 | 0 |
| 預託金 | 16,950 | 16,950 | 0 |
| その他固定資産合計 | 3,067,814 | 3,895,988 | △ 828,174 |
| 固定資産合計 | 32,345,061 | 34,203,437 | △ 1,858,376 |
| 資産合計 | 118,640,815 | 122,689,464 | △ 4,048,649 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 37,970,912 | 45,931,218 | △ 7,960,306 |
| 預り金 | 236,612 | 225,696 | 10,916 |
| リース債務 | 593,324 | 587,425 | 5,899 |
| 流動負債合計 | 38,800,848 | 46,744,339 | △ 7,943,491 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 12,954,213 | 10,686,114 | 2,268,099 |
| リース債務 | 800,353 | 1,393,677 | △ 593,324 |
| 固定負債合計 | 13,754,566 | 12,079,791 | 1,674,775 |
| 負債合計 | 52,555,414 | 58,824,130 | △ 6,268,716 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 66,085,401 | 63,865,334 | 2,220,067 |
| (うち特定資産への充当額) | (16,323,034) | (19,621,335) | (△ 3,298,301) |
| 正味財産合計 | 66,085,401 | 63,865,334 | 2,220,067 |
| 負債及び正味財産合計 | 118,640,815 | 122,689,464 | △ 4,048,649 |

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 | | | |
| ① 受託事業収益 | 395,971,084 | 391,827,700 | 4,143,384 |
| 受取配分金 | 368,016,810 | 365,246,193 | 2,770,617 |
| 受取材料費等 | 117,748 | 244,794 | △ 127,046 |
| 受取事務費 | 27,836,526 | 26,336,713 | 1,499,813 |
| ② 労働者派遣事業等受託収益 | 2,633,322 | 2,294,893 | 338,429 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 2,633,322 | 2,294,893 | 338,429 |
| ③ 受取会費 | 915,900 | 905,600 | 10,300 |
| 正会員受取会費 | 915,900 | 905,600 | 10,300 |
| ④ 受取補助金等 | 82,120,973 | 77,026,461 | 5,094,512 |
| 受取連合交付金 | 7,729,000 | 7,329,000 | 400,000 |
| 台東区補助金 | 74,391,973 | 69,697,461 | 4,694,512 |
| ⑤ 受取負担金 | 276,000 | 288,000 | △ 12,000 |
| 受取負担金 | 276,000 | 288,000 | △ 12,000 |
| ⑥ 特定資産運用益 | 75,758 | 18,733 | 57,025 |
| 特定資産受取利息 | 75,758 | 18,733 | 57,025 |
| 経常収益計 | 481,993,037 | 472,361,387 | 9,631,650 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 469,721,331 | 460,653,097 | 9,068,234 |
| 支払配分金 | 368,016,810 | 365,246,193 | 2,770,617 |
| 支払材料費等 | 117,748 | 244,794 | △ 127,046 |
| 職員基本給 | 23,998,509 | 21,620,776 | 2,377,733 |
| 職員特別給与 | 13,242,186 | 11,445,620 | 1,796,566 |
| 職員諸手当 | 8,608,153 | 7,605,925 | 1,002,228 |
| 嘱託職員報酬 | 3,421,956 | 4,846,896 | △ 1,424,940 |
| 臨時雇賃金 | 7,610,100 | 7,405,601 | 204,499 |
| 法定福利費 | 7,454,207 | 7,142,596 | 311,611 |
| 退職給付費用 | 3,773,380 | 3,704,814 | 68,566 |
| 福利厚生費 | 665,812 | 641,230 | 24,582 |
| 会議費 | 17,321 | 5,874 | 11,447 |
| 旅費交通費 | 244,366 | 234,871 | 9,495 |
| 通信運搬費 | 3,389,696 | 2,893,874 | 495,822 |
| 減価償却費 | 1,145,658 | 1,070,819 | 74,839 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 88,333 | △ 88,333 |
| 消耗品費 | 5,046,225 | 4,690,952 | 355,273 |
| 修繕費 | 233,626 | 172,401 | 61,225 |
| 印刷製本費 | 1,105,060 | 1,461,185 | △ 356,125 |
| 賃借料 | 3,729,946 | 3,053,570 | 676,376 |
| 保険料 | 3,082,357 | 2,949,823 | 132,534 |
| 諸謝金 | 312,000 | 312,000 | 0 |
| 租税公課 | 7,210,440 | 7,329,400 | △ 118,960 |
| 支払負担金 | 6,240 | 6,240 | 0 |
| 支払利息 | 15,421 | 20,680 | △ 5,259 |
| 委託費 | 6,323,421 | 4,724,994 | 1,598,427 |
| 支払手数料 | 617,953 | 591,637 | 26,316 |
| 燃料費 | 91,123 | 99,055 | △ 7,932 |
| 貸倒引当金繰入額 | 21,211 | 235,710 | △ 214,499 |
| 雑費 | 220,406 | 807,234 | △ 586,828 |

(単位：円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ②管理費 | 9,714,671 | 8,639,349 | 1,075,322 |
| 職員基本給 | 2,062,911 | 1,928,672 | 134,239 |
| 職員特別給与 | 957,002 | 849,407 | 107,595 |
| 職員諸手当 | 880,362 | 825,794 | 54,568 |
| 法定福利費 | 559,340 | 535,879 | 23,461 |
| 退職給付費用 | 198,599 | 194,991 | 3,608 |
| 福利厚生費 | 50,115 | 48,264 | 1,851 |
| 会議費 | 58,332 | 58,986 | △ 654 |
| 旅費交通費 | 258,592 | 253,035 | 5,557 |
| 通信運搬費 | 512,954 | 372,562 | 140,392 |
| 減価償却費 | 127,296 | 118,980 | 8,316 |
| 消耗品費 | 1,065,651 | 713,863 | 351,788 |
| 修繕費 | 25,958 | 19,156 | 6,802 |
| 印刷製本費 | 367,290 | 320,375 | 46,915 |
| 賃借料 | 871,427 | 739,658 | 131,769 |
| 保険料 | 90,993 | 90,087 | 906 |
| 租税公課 | 2,530 | 1,600 | 930 |
| 支払負担金 | 163,560 | 160,060 | 3,500 |
| 支払利息 | 1,714 | 2,298 | △ 584 |
| 委託費 | 1,342,004 | 1,324,948 | 17,056 |
| 支払手数料 | 106,944 | 67,191 | 39,753 |
| 燃料費 | 10,125 | 11,006 | △ 881 |
| 雑費 | 972 | 2,537 | △ 1,565 |
| 経常費用計 | 479,436,002 | 469,292,446 | 10,143,556 |
| 当期経常増減額 | 2,557,035 | 3,068,941 | △ 511,906 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 0 | 231,027 | △ 231,027 |
| 貸倒引当金戻入益 | 0 | 231,027 | △ 231,027 |
| 経常外収益計 | 0 | 231,027 | △ 231,027 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 336,968 | 0 | 336,968 |
| 什器備品除却損 | 336,968 | 0 | 336,968 |
| 経常外費用計 | 336,968 | 0 | 336,968 |
| 当期経常外増減額 | △ 336,968 | 231,027 | △ 567,995 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,220,067 | 3,299,968 | △ 1,079,901 |
| 一般正味財産期首残高 | 63,865,334 | 60,565,366 | 3,299,968 |
| 一般正味財産期末残高 | 66,085,401 | 63,865,334 | 2,220,067 |
| Ⅱ 正味財産期末残高 | 66,085,401 | 63,865,334 | 2,220,067 |

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 |
|----------------|--------------|-----------|-------------|
| | シルバー人材センター事業 | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受託事業収益 | 394,249,395 | 1,721,689 | 395,971,084 |
| 受取配分金 | 368,016,810 | 0 | 368,016,810 |
| 受取材料費等 | 117,748 | 0 | 117,748 |
| 受取事務費 | 26,114,837 | 1,721,689 | 27,836,526 |
| ② 労働者派遣事業等受託収益 | 2,633,322 | 0 | 2,633,322 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 2,633,322 | 0 | 2,633,322 |
| ③ 受取会費 | 686,925 | 228,975 | 915,900 |
| 正会員受取会費 | 686,925 | 228,975 | 915,900 |
| ④ 受取補助金等 | 74,201,491 | 7,919,482 | 82,120,973 |
| 受取連合交付金 | 7,729,000 | 0 | 7,729,000 |
| 台東区補助金 | 66,472,491 | 7,919,482 | 74,391,973 |
| ⑤ 受取負担金 | 276,000 | 0 | 276,000 |
| 受取負担金 | 276,000 | 0 | 276,000 |
| ⑥ 特定資産運用益 | 70,318 | 5,440 | 75,758 |
| 特定資産受取利息 | 70,318 | 5,440 | 75,758 |
| 経常収益計 | 472,117,451 | 9,875,586 | 481,993,037 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 469,721,331 | 0 | 469,721,331 |
| 支払配分金 | 368,016,810 | 0 | 368,016,810 |
| 支払材料費等 | 117,748 | 0 | 117,748 |
| 職員基本給 | 23,998,509 | 0 | 23,998,509 |
| 職員特別給与 | 13,242,186 | 0 | 13,242,186 |
| 職員諸手当 | 8,608,153 | 0 | 8,608,153 |
| 嘱託職員報酬 | 3,421,956 | 0 | 3,421,956 |
| 臨時雇賃金 | 7,610,100 | 0 | 7,610,100 |
| 法定福利費 | 7,454,207 | 0 | 7,454,207 |
| 退職給付費用 | 3,773,380 | 0 | 3,773,380 |
| 福利厚生費 | 665,812 | 0 | 665,812 |
| 会議費 | 17,321 | 0 | 17,321 |
| 旅費交通費 | 244,366 | 0 | 244,366 |
| 通信運搬費 | 3,389,696 | 0 | 3,389,696 |
| 減価償却費 | 1,145,658 | 0 | 1,145,658 |
| 消耗品費 | 5,046,225 | 0 | 5,046,225 |
| 修繕費 | 233,626 | 0 | 233,626 |
| 印刷製本費 | 1,105,060 | 0 | 1,105,060 |
| 賃借料 | 3,729,946 | 0 | 3,729,946 |
| 保険料 | 3,082,357 | 0 | 3,082,357 |
| 諸謝金 | 312,000 | 0 | 312,000 |
| 租税公課 | 7,210,440 | 0 | 7,210,440 |
| 支払負担金 | 6,240 | 0 | 6,240 |
| 支払利息 | 15,421 | 0 | 15,421 |
| 委託費 | 6,323,421 | 0 | 6,323,421 |
| 支払手数料 | 617,953 | 0 | 617,953 |
| 燃料費 | 91,123 | 0 | 91,123 |
| 貸倒引当金繰入額 | 21,211 | 0 | 21,211 |
| 雑費 | 220,406 | 0 | 220,406 |

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合 計 |
|-------------|--------------|-----------|-------------|
| | シルバー人材センター事業 | | |
| ②管理費 | 0 | 9,714,671 | 9,714,671 |
| 職員基本給 | 0 | 2,062,911 | 2,062,911 |
| 職員特別給与 | 0 | 957,002 | 957,002 |
| 職員諸手当 | 0 | 880,362 | 880,362 |
| 法定福利費 | 0 | 559,340 | 559,340 |
| 退職給付費用 | 0 | 198,599 | 198,599 |
| 福利厚生費 | 0 | 50,115 | 50,115 |
| 会議費 | 0 | 58,332 | 58,332 |
| 旅費交通費 | 0 | 258,592 | 258,592 |
| 通信運搬費 | 0 | 512,954 | 512,954 |
| 減価償却費 | 0 | 127,296 | 127,296 |
| 消耗品費 | 0 | 1,065,651 | 1,065,651 |
| 修繕費 | 0 | 25,958 | 25,958 |
| 印刷製本費 | 0 | 367,290 | 367,290 |
| 賃借料 | 0 | 871,427 | 871,427 |
| 保険料 | 0 | 90,993 | 90,993 |
| 租税公課 | 0 | 2,530 | 2,530 |
| 支払負担金 | 0 | 163,560 | 163,560 |
| 支払利息 | 0 | 1,714 | 1,714 |
| 委託費 | 0 | 1,342,004 | 1,342,004 |
| 支払手数料 | 0 | 106,944 | 106,944 |
| 燃料費 | 0 | 10,125 | 10,125 |
| 雑費 | 0 | 972 | 972 |
| 経常費用計 | 469,721,331 | 9,714,671 | 479,436,002 |
| 当期経常増減額 | 2,396,120 | 160,915 | 2,557,035 |
| 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 | | | |
| 固定資産除却損 | 303,272 | 33,696 | 336,968 |
| 什器備品除却損 | 303,272 | 33,696 | 336,968 |
| 経常外費用計 | 303,272 | 33,696 | 336,968 |
| 当期経常外増減額 | △ 303,272 | △ 33,696 | △ 336,968 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,092,848 | 127,219 | 2,220,067 |
| 一般正味財産期首残高 | 56,687,191 | 7,178,143 | 63,865,334 |
| 一般正味財産期末残高 | 58,780,039 | 7,305,362 | 66,085,401 |
| Ⅱ 正味財産期末残高 | 58,780,039 | 7,305,362 | 66,085,401 |

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
 車両運搬具および什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。
 リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却している。
- (2) 引当金の計上基準
 貸倒引当金・・・期末債権残高に一定率を乗じて算出した金額を計上している。
 退職給付引当金・・・期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を
 控除した額を計上している。
- (3) 消費税の会計処理は、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 |
|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 退職給付引当資産 | 10,686,114 | 2,268,099 | 0 | 12,954,213 |
| 減価償却引当資産 | 11,433,375 | 683,586 | 4,381,887 | 7,735,074 |
| 周年記念行事積立資産 | 3,200,000 | 400,000 | 0 | 3,600,000 |
| 特定資産取得資金 | 4,987,960 | 0 | 0 | 4,987,960 |
| 合 計 | 30,307,449 | 3,351,685 | 4,381,887 | 29,277,247 |

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) |
|------------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 退職給付引当資産 | 12,954,213 | — | — | (12,954,213) |
| 減価償却引当資産 | 7,735,074 | — | (7,735,074) | — |
| 周年記念行事積立資産 | 3,600,000 | — | (3,600,000) | — |
| 特定資産取得資金 | 4,987,960 | — | (4,987,960) | — |
| 合 計 | 29,277,247 | — | (16,323,034) | (12,954,213) |

4. 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 | 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 |
|--------------|-----------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 連合交付金(国庫補助金) | (公財) 東京しごと財団 | 0 | 7,729,000 | 7,729,000 | 0 | — |
| 区補助金 | 台東区 | 0 | 74,391,973 | 74,391,973 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 82,120,973 | 82,120,973 | 0 | — |

5. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

事務局のパソコン、プリンター及びソフトウェアである。

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

「職員退職金支給規程」に基づく退職一時金制度を採用している。

(2) 退職給付債務に関する事項

| | |
|-----------|--------------|
| ① 退職給付債務 | 12,954,213 円 |
| ② 退職給付引当金 | 12,954,213 円 |

(3) 退職給付費用に関する事項

| | |
|---------------|-------------|
| ① 退職給付引当金繰入額 | 2,268,099 円 |
| ② 中小企業退職金共済掛金 | 720,000 円 |
| ③ 確定給付企業年金保険料 | 983,880 円 |
| ④ 退職給付費用 | 3,971,979 円 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上している。

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」2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 | |
| 退職給付引当金 | 10,686,114 | 2,268,099 | 0 | 0 | 12,954,213 |
| 貸倒引当金 | 235,710 | 21,211 | 0 | 0 | 256,921 |

(注) 「貸倒引当金」については、差額補充法で処理している。

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 |
|----------------|--|---------------------|--|----------------------|
| (流動資産) | | | | |
| 現金 | | 手許現金 | 運転資金として | 29,153 |
| 普通預金 | | みずほ銀行 浅草橋支店 | 運転資金等として | 43,418,064 |
| 未収金 | | | 事業未収金として | 43,105,458 |
| 貸倒引当金 | | | 回収不能分見込額として | △ 256,921 |
| 流動資産合計 | | | | 86,295,754 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付 引当資産 | | 定期預金 みずほ銀行 浅草橋支店 | 職員の退職金支払いの財源として積み立てている | 12,954,213 |
| 減価償却 引当資産 | | 定期預金 みずほ銀行 浅草橋支店 | 什器備品の耐用年数が経過した後に購入するための財源として積み立てている | 7,735,074 |
| 周年記念行事 積立資産 | | 定期預金 みずほ銀行 浅草橋支店 | 周年記念行事用の財源として積み立てている | 3,600,000 |
| 特定資産 取得資金 | | 定期預金 みずほ銀行 浅草橋支店 | 公益目的の車両購入資金として積み立てている資産であり、公益充実資金として4,489,164円、資産取得資金として498,796円管理している | 4,987,960 |
| | | | | 29,277,247 |
| その他の固定資産 | | | | |
| 車両運搬具 | | 車両 2台 | 車両運搬具の90%は公益目的保有財産として事業に使用している 車両運搬具の10%は公益目的事業に必要な法人管理業務に使用している | 2 0 |
| | | | | 2 |
| 什器備品 | | 電子複写機他固定資産 として | 什器備品の90%は公益目的保有財産として事業に使用している 什器備品の10%は公益目的事業に必要な法人管理業務に使用している | 1,480,036 164,448 |
| | | | | 1,644,484 |
| リース資産 | | パソコン等リース資産 として | リース資産の90%は公益目的保有財産として事業に使用している リース資産の10%は公益目的事業に必要な法人管理業務に使用している | 1,193,470 132,608 |
| | | | | 1,326,078 |
| 電話加入権 | | 加入電話回線契約 として | 電話加入権の80%は公益目的保有財産として事業に使用している 電話加入権の20%は公益目的事業に必要な法人管理業務に使用している | 64,240 16,060 |
| | | | | 80,300 |
| 預託金 | | | 自動車リサイクル料として | 16,950 |
| 固定資産合計 | | | | 32,345,061 |
| 資産合計 | | | | 118,640,815 |
| (流動負債) | | | | |
| 未払金 | | 支払配分金等に対する | 会員に対する配分金の支払い等 | 37,970,912 |
| 預り金 | | 職員に対する | 社会保険料の預り金等 | 236,612 |
| リース債務 | | | パソコン等のリース資産に対する負債として | 593,324 |
| 流動負債合計 | | | | 38,800,848 |
| (固定負債) | | | | |
| 退職給付引当金 | | 職員に対する | 退職金の支払いに備えた引当金として | 12,954,213 |
| リース債務 | | | パソコン等のリース資産に対する負債として | 800,353 |
| 固定負債合計 | | | | 13,754,566 |
| 負債合計 | | | | 52,555,414 |
| 正味財産 | | | | 66,085,401 |