

# 令和7年度収支計算書(損益ベース)

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                     | 当初予算額<br>(a) | 補正予算額<br>(b) | 計<br>(a)+(b)=(c) | 決算額<br>(d)  | 差 異<br>(c) - (d) |
|-------------------------|--------------|--------------|------------------|-------------|------------------|
| 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                  | 483,300,000  | 1,644,600    | 484,944,600      | 495,004,855 | △ 10,060,255     |
| 受取配分金                   | 429,091,000  | 0            | 429,091,000      | 410,840,532 | 18,250,468       |
| 受取材料費等                  | 10,000,000   | 0            | 10,000,000       | 25,808,735  | △ 15,808,735     |
| 受取事務費                   | 44,209,000   | 1,644,600    | 45,853,600       | 58,355,588  | △ 12,501,988     |
| 労働者派遣事業等受託収益            | 6,000,000    | 0            | 6,000,000        | 7,521,948   | △ 1,521,948      |
| 労働者派遣事業受託収益             | 6,000,000    | 0            | 6,000,000        | 7,521,948   | △ 1,521,948      |
| 職業紹介事業受託収益              | 1,000        | 0            | 1,000            | 0           | 1,000            |
| 職業紹介事業受託収益              | 1,000        | 0            | 1,000            | 0           | 1,000            |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益       | 529,100      | 0            | 529,100          | 361,983     | 167,117          |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益       | 455,100      | 0            | 455,100          | 311,383     | 143,717          |
| 介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益 | 74,000       | 0            | 74,000           | 50,600      | 23,400           |
| 受取会費                    | 1,756,500    | 0            | 1,756,500        | 2,001,000   | △ 244,500        |
| 正会員受取会費                 | 1,755,000    | 0            | 1,755,000        | 1,999,500   | △ 244,500        |
| 特別会員受取会費                | 1,500        | 0            | 1,500            | 1,500       | 0                |
| 受取補助金等                  | 52,939,000   | 0            | 52,939,000       | 52,939,000  | 0                |
| 受取連合交付金                 | 16,000,000   | 0            | 16,000,000       | 16,000,000  | 0                |
| 受取市補助金                  | 36,939,000   | 0            | 36,939,000       | 36,939,000  | 0                |
| 受取寄付金                   | 1,000        | 0            | 1,000            | 0           | 1,000            |
| 受取寄付金                   | 1,000        | 0            | 1,000            | 0           | 1,000            |
| 特定資産運用益                 | 4,000        | 0            | 4,000            | 115,378     | △ 111,378        |
| 特定資産受取利息                | 4,000        | 0            | 4,000            | 115,378     | △ 111,378        |
| 雑収益                     | 6,000        | 0            | 6,000            | 101,189     | △ 95,189         |
| 受取利息                    | 1,000        | 0            | 1,000            | 2,163       | △ 1,163          |
| 雑収益                     | 5,000        | 0            | 5,000            | 99,026      | △ 94,026         |
| 経常収益計                   | 544,536,600  | 1,644,600    | 546,181,200      | 558,045,353 | △ 11,864,153     |
| (2) 経常費用                |              |              |                  |             |                  |
| 事業費                     | 530,408,378  | 3,684,678    | 534,093,056      | 523,760,365 | 10,332,691       |
| 支払配分金                   | 429,461,000  | 0            | 429,461,000      | 411,125,332 | 18,335,668       |

| 科 目             | 当初予算額<br>(a) | 補正予算額<br>(b) | 計<br>(a)+(b)=(c) | 決算額<br>(d) | 差 異<br>(c) - (d) |
|-----------------|--------------|--------------|------------------|------------|------------------|
| 支 払 材 料 費 等     | 10,000,000   | 0            | 10,000,000       | 24,683,509 | △ 14,683,509     |
| 役 員 報 酬         | 720,000      | 0            | 720,000          | 720,000    | 0                |
| 給 料 手 当         | 34,368,019   | 1,254,500    | 35,622,519       | 35,448,530 | 173,989          |
| 臨 時 雇 賃 金       | 6,716,640    | 0            | 6,716,640        | 6,179,673  | 536,967          |
| 法 定 福 利 費       | 5,621,384    | 1,675,236    | 7,296,620        | 6,258,223  | 1,038,397        |
| 退 職 給 付 費 用     | 1,850,211    | 424,400      | 2,274,611        | 2,249,119  | 25,492           |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 2,923,596    | 149,760      | 3,073,356        | 3,073,356  | 0                |
| 福 利 厚 生 費       | 156,492      | 0            | 156,492          | 106,442    | 50,050           |
| 旅 費 交 通 費       | 167,654      | 0            | 167,654          | 133,508    | 34,146           |
| 通 信 運 搬 費       | 1,699,095    | 0            | 1,699,095        | 1,505,241  | 193,854          |
| 減 価 償 却 費       | 2,348,214    | 826          | 2,349,040        | 2,349,040  | 0                |
| 什 器 備 品 費       | 243,000      | 134,472      | 377,472          | 356,684    | 20,788           |
| 消 耗 品 費         | 2,694,850    | 0            | 2,694,850        | 2,660,999  | 33,851           |
| 修 繕 費           | 660,000      | 0            | 660,000          | 177,177    | 482,823          |
| 印 刷 製 本 費       | 2,463,080    | △ 749,320    | 1,713,760        | 618,920    | 1,094,840        |
| 光 熱 水 料 費       | 729,000      | 0            | 729,000          | 533,417    | 195,583          |
| 賃 借 料           | 5,299,955    | 0            | 5,299,955        | 4,878,831  | 421,124          |
| 保 險 料           | 4,648,995    | 0            | 4,648,995        | 4,472,163  | 176,832          |
| 諸 謝 金           | 178,000      | 0            | 178,000          | 39,500     | 138,500          |
| 租 税 公 課         | 11,599,985   | 766,244      | 12,366,229       | 11,984,437 | 381,792          |
| 支 払 負 担 金       | 799,470      | 0            | 799,470          | 659,340    | 140,130          |
| 委 託 費           | 3,261,734    | 0            | 3,261,734        | 2,696,075  | 565,659          |
| 支 払 手 数 料       | 1,499,504    | 0            | 1,499,504        | 761,640    | 737,864          |
| 貸 倒 損 失         | 15,000       | 28,560       | 43,560           | 32,310     | 11,250           |
| 雑 費             | 283,500      | 0            | 283,500          | 56,899     | 226,601          |
| 管 理 費           | 19,848,852   | 889,084      | 20,737,936       | 18,602,994 | 2,134,942        |
| 役 員 報 酬         | 1,383,000    | 0            | 1,383,000        | 1,060,500  | 322,500          |
| 給 料 手 当         | 7,257,168    | 342,112      | 7,599,280        | 7,593,451  | 5,829            |
| 臨 時 雇 賃 金       | 1,279,360    | 0            | 1,279,360        | 1,177,084  | 102,276          |
| 法 定 福 利 費       | 1,318,596    | 392,944      | 1,711,540        | 1,467,951  | 243,589          |
| 退 職 給 付 費 用     | 352,421      | 80,845       | 433,266          | 428,410    | 4,856            |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 660,398      | 41,447       | 701,845          | 701,845    | 0                |
| 福 利 厚 生 費       | 36,708       | 0            | 36,708           | 24,965     | 11,743           |
| 会 議 費           | 362,940      | 0            | 362,940          | 88,990     | 273,950          |
| 旅 費 交 通 費       | 39,326       | 0            | 39,326           | 31,312     | 8,014            |

| 科 目                | 当初予算額<br>(a) | 補正予算額<br>(b) | 計<br>(a)+(b)=(c) | 決算額<br>(d)  | 差 異<br>(c) - (d) |
|--------------------|--------------|--------------|------------------|-------------|------------------|
| 通 信 運 搬 費          | 398,553      | 0            | 398,553          | 353,077     | 45,476           |
| 減 価 償 却 費          | 550,814      | 193          | 551,007          | 551,007     | 0                |
| 什 器 備 品 費          | 57,000       | 31,543       | 88,543           | 83,666      | 4,877            |
| 消 耗 品 費            | 58,000       | 0            | 58,000           | 47,355      | 10,645           |
| 修 繕 費              | 90,000       | 0            | 90,000           | 0           | 90,000           |
| 印 刷 製 本 費          | 521,000      | 0            | 521,000          | 297,770     | 223,230          |
| 光 熱 水 料 費          | 171,000      | 0            | 171,000          | 125,121     | 45,879           |
| 賃 借 料              | 1,243,199    | 0            | 1,243,199        | 1,144,403   | 98,796           |
| 保 険 料              | 1,090,505    | 0            | 1,090,505        | 1,049,027   | 41,478           |
| 諸 謝 金              | 1,593,000    | 0            | 1,593,000        | 1,394,266   | 198,734          |
| 支 払 負 担 金          | 187,530      | 0            | 187,530          | 154,090     | 33,440           |
| 委 託 費              | 765,098      | 0            | 765,098          | 633,161     | 131,937          |
| 支 払 手 数 料          | 351,736      | 0            | 351,736          | 178,636     | 173,100          |
| 貸 倒 損 失            | 15,000       | 0            | 15,000           | 3,750       | 11,250           |
| 雑 費                | 66,500       | 0            | 66,500           | 13,157      | 53,343           |
| 経 常 費 用 計          | 550,257,230  | 4,573,762    | 554,830,992      | 542,363,359 | 12,467,633       |
| 評価損益等調整前当期経常増減額    | △ 5,720,630  | △ 2,929,162  | △ 8,649,792      | 15,681,994  | △ 24,331,786     |
| 当期経常増減額            | △ 5,720,630  | △ 2,929,162  | △ 8,649,792      | 15,681,994  | △ 24,331,786     |
| <b>2. 経常外増減の部</b>  |              |              |                  |             |                  |
| <b>(1) 経常外収益</b>   |              |              |                  |             |                  |
| 固定資産売却益            | 0            | 75,029       | 75,029           | 75,029      | 0                |
| 車輛運搬具売却益           | 0            | 75,029       | 75,029           | 75,029      | 0                |
| 経常外収益計             | 0            | 75,029       | 75,029           | 75,029      | 0                |
| <b>(2) 経常外費用</b>   |              |              |                  |             |                  |
| 経常外費用計             | 0            | 0            | 0                | 0           | 0                |
| 当期経常外増減額           | 0            | 75,029       | 75,029           | 75,029      | 0                |
| 当期一般正味財産増減額        | △ 5,720,630  | △ 2,854,133  | △ 8,574,763      | 15,757,023  | △ 24,331,786     |
| 一般正味財産期首残高         | 161,552,773  | 9,205,228    | 170,758,001      | 170,758,001 | 0                |
| 一般正味財産期末残高         | 155,832,143  | 6,351,095    | 162,183,238      | 186,515,024 | △ 24,331,786     |
| <b>II 正味財産期末残高</b> | 155,832,143  | 6,351,095    | 162,183,238      | 186,515,024 | △ 24,331,786     |

## 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               | 当初予算額<br>(a) | 補正予算額<br>(b) | 計<br>(a)+(b)=(c) | 決算額<br>(d) | 差 異<br>(c) - (d) |
|-------------------|--------------|--------------|------------------|------------|------------------|
| <b>【投資活動収支の部】</b> |              |              |                  |            |                  |
| <投資活動収入>          |              |              |                  |            |                  |
| 固定資産売却収入          | 1,000        | 74,029       | 75,029           | 75,029     | 0                |
| 車輛運搬具売却収入         | 1,000        | 74,029       | 75,029           | 75,029     | 0                |
| 敷金・保証金等戻り収入       | 4,970        | 0            | 4,970            | 4,970      | 0                |
| 預託金戻り収入           | 4,970        | 0            | 4,970            | 4,970      | 0                |
| 特定資産取崩収入          | 8,498,847    | 0            | 8,498,847        | 8,498,847  | 0                |
| 減価償却引当資産取崩収入      | 698,847      | 0            | 698,847          | 698,847    | 0                |
| インボイス対応資金積立資産取崩収入 | 7,800,000    | 0            | 7,800,000        | 7,800,000  | 0                |
| 投資活動収入計           | 8,504,817    | 74,029       | 8,578,846        | 8,578,846  | 0                |
| <投資活動支出>          |              |              |                  |            |                  |
| 固定資産取得支出          | 2,000,000    | 0            | 2,000,000        | 1,872,393  | 127,607          |
| 車輛運搬具購入支出         | 2,000,000    | 0            | 2,000,000        | 1,872,393  | 127,607          |
| 敷金・保証金等支出         | 7,000        | 1,450        | 8,450            | 8,450      | 0                |
| 預託金支出             | 7,000        | 1,450        | 8,450            | 8,450      | 0                |
| 特定資産取得支出          | 4,223,620    | 957,016      | 5,180,636        | 5,180,636  | 0                |
| 退職給付引当資産取得支出      | 1,324,592    | 455,997      | 1,780,589        | 1,780,589  | 0                |
| 減価償却引当資産取得支出      | 2,899,028    | 1,019        | 2,900,047        | 2,900,047  | 0                |
| 50周年記念事業積立資産      | 0            | 500,000      | 500,000          | 500,000    | 0                |
| 投資活動支出計           | 6,230,620    | 958,466      | 7,189,086        | 7,061,479  | 127,607          |
| <b>【財務活動収支の部】</b> |              |              |                  |            |                  |
| <財務活動収入>          |              |              |                  |            |                  |
| 借入金収入             | 1,000        | 0            | 1,000            | 0          | 1,000            |
| 短期借入金収入           | 1,000        | 0            | 1,000            | 0          | 1,000            |
| 財務活動収入計           | 1,000        | 0            | 1,000            | 0          | 1,000            |
| <財務活動支出>          |              |              |                  |            |                  |
| 借入金返済支出           | 1,000        | 0            | 1,000            | 0          | 1,000            |
| 短期借入金返済支出         | 1,000        | 0            | 1,000            | 0          | 1,000            |
| 財務活動支出計           | 1,000        | 0            | 1,000            | 0          | 1,000            |

# 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            |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |                |
| 1.流動資産            |               |               |                |
| 現 金               | 549,262       | 347,758       | 201,504        |
| 預 金               | 92,676,986    | 86,315,710    | 6,361,276      |
| 未 収 金             | 74,557,221    | 49,727,410    | 24,829,811     |
| 立 替 金             | 11,255        | 12,004        | △ 749          |
| 仮 払 金             | 135           | 0             | 135            |
| 前 払 金             | 165,000       | 165,000       | 0              |
| 流動資産合計            | 167,959,859   | 136,567,882   | 31,391,977     |
| 2.固定資産            |               |               |                |
| (1) 特定資産          |               |               |                |
| 退職給付引当資産          | 10,104,155    | 8,323,566     | 1,780,589      |
| 減価償却引当資産          | 36,848,474    | 34,647,274    | 2,201,200      |
| インボイス対応資金積立資産     | 13,700,000    | 21,500,000    | △ 7,800,000    |
| 50周年記念事業積立資産      | 500,000       | 0             | 500,000        |
| 特定資産合計            | 61,152,629    | 64,470,840    | △ 3,318,211    |
| (2) その他固定資産       |               |               |                |
| 建 物               | 20,833,280    | 22,178,284    | △ 1,345,004    |
| 建物附属設備            | 1,334,567     | 1,612,702     | △ 278,135      |
| 構築物               | 225,275       | 265,028       | △ 39,753       |
| 車輛運搬具             | 1,638,350     | 616,235       | 1,022,115      |
| 什器備品              | 962,294       | 1,349,172     | △ 386,878      |
| 預 託 金             | 53,190        | 49,710        | 3,480          |
| その他固定資産合計         | 25,046,956    | 26,071,131    | △ 1,024,175    |
| 固定資産合計            | 86,199,585    | 90,541,971    | △ 4,342,386    |
| 資産合計              | 254,159,444   | 227,109,853   | 27,049,591     |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |                |
| 1.流動負債            |               |               |                |
| 未 払 金             | 41,891,791    | 34,575,786    | 7,316,005      |
| 未 払 消 費 税         | 2,894,619     | 5,095,982     | △ 2,201,363    |
| 前 受 金             | 8,497,533     | 4,491,935     | 4,005,598      |
| 預 り 金             | 361,139       | 250,913       | 110,226        |
| 仮 受 金             | 119,982       | 70,464        | 49,518         |
| 賞 与 引 当 金         | 3,775,201     | 3,543,206     | 231,995        |
| 流動負債合計            | 57,540,265    | 48,028,286    | 9,511,979      |
| 2.固定負債            |               |               |                |
| 退職給付引当金           | 10,104,155    | 8,323,566     | 1,780,589      |
| 固定負債合計            | 10,104,155    | 8,323,566     | 1,780,589      |
| 負債合計              | 67,644,420    | 56,351,852    | 11,292,568     |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |                |
| 1.一般正味財産          | 186,515,024   | 170,758,001   | 15,757,023     |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 51,048,474) | ( 56,147,274) | ( △ 5,098,800) |
| 正味財産合計            | 186,515,024   | 170,758,001   | 15,757,023     |
| 負債及び正味財産合計        | 254,159,444   | 227,109,853   | 27,049,591     |

# 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                |             |             |            |
| 受託事業収益                  | 495,004,855 | 441,251,722 | 53,753,133 |
| 受取配分金                   | 410,840,532 | 385,662,985 | 25,177,547 |
| 受取材料費等                  | 25,808,735  | 14,495,060  | 11,313,675 |
| 受取事務費                   | 58,355,588  | 41,093,677  | 17,261,911 |
| 労働者派遣事業等受託収益            | 7,521,948   | 7,287,316   | 234,632    |
| 労働者派遣事業受託収益             | 7,521,948   | 7,287,316   | 234,632    |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益       | 361,983     | 526,177     | △ 164,194  |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益       | 311,383     | 452,627     | △ 141,244  |
| 介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益 | 50,600      | 73,550      | △ 22,950   |
| 受 取 会 費                 | 2,001,000   | 1,815,000   | 186,000    |
| 正会員受取会費                 | 1,999,500   | 1,813,500   | 186,000    |
| 特別会員受取会費                | 1,500       | 1,500       | 0          |
| 受取補助金等                  | 52,939,000  | 52,539,000  | 400,000    |
| 受取連合交付金                 | 16,000,000  | 15,600,000  | 400,000    |
| 受取市補助金                  | 36,939,000  | 36,939,000  | 0          |
| 特定資産運用益                 | 115,378     | 851         | 114,527    |
| 特定資産受取利息                | 115,378     | 851         | 114,527    |
| 雑 収 益                   | 101,189     | 5,300       | 95,889     |
| 受 取 利 息                 | 2,163       | 800         | 1,363      |
| 雑 収 益                   | 99,026      | 4,500       | 94,526     |
| 経常収益計                   | 558,045,353 | 503,425,366 | 54,619,987 |
| (2) 経常費用                |             |             |            |
| 事 業 費                   | 523,760,365 | 482,220,772 | 41,539,593 |
| 支払配分金                   | 411,125,332 | 386,029,985 | 25,095,347 |
| 支払材料費等                  | 24,683,509  | 13,965,153  | 10,718,356 |
| 役員報酬                    | 720,000     | 720,000     | 0          |
| 給料手当                    | 35,448,530  | 34,230,715  | 1,217,815  |
| 臨時雇賃金                   | 6,179,673   | 4,499,265   | 1,680,408  |
| 法定福利費                   | 6,258,223   | 5,839,324   | 418,899    |
| 退職給付費用                  | 2,249,119   | 1,906,481   | 342,638    |
| 賞与引当金繰入額                | 3,073,356   | 2,889,335   | 184,021    |
| 福利厚生費                   | 106,442     | 98,639      | 7,803      |
| 旅費交通費                   | 133,508     | 138,430     | △ 4,922    |

| 科 目             | 当 年 度      | 前 年 度      | 增 減       |
|-----------------|------------|------------|-----------|
| 通 信 運 搬 費       | 1,505,241  | 1,245,657  | 259,584   |
| 減 価 償 却 費       | 2,349,040  | 2,608,074  | △ 259,034 |
| 什 器 備 品 費       | 356,684    | 0          | 356,684   |
| 消 耗 品 費         | 2,660,999  | 1,845,755  | 815,244   |
| 修 繕 費           | 177,177    | 82,555     | 94,622    |
| 印 刷 製 本 費       | 618,920    | 674,951    | △ 56,031  |
| 光 熱 水 料 費       | 533,417    | 514,699    | 18,718    |
| 賃 借 料           | 4,878,831  | 4,688,946  | 189,885   |
| 保 險 料           | 4,472,163  | 4,709,203  | △ 237,040 |
| 諸 謝 金           | 39,500     | 58,500     | △ 19,000  |
| 租 税 公 課         | 11,984,437 | 11,531,012 | 453,425   |
| 支 払 負 担 金       | 659,340    | 639,090    | 20,250    |
| 委 託 費           | 2,696,075  | 2,482,228  | 213,847   |
| 支 払 手 数 料       | 761,640    | 749,565    | 12,075    |
| 貸 倒 損 失         | 32,310     | 0          | 32,310    |
| 雜 費             | 56,899     | 73,210     | △ 16,311  |
| 管 理 費           | 18,602,994 | 17,436,139 | 1,166,855 |
| 役 員 報 酬         | 1,060,500  | 947,000    | 113,500   |
| 給 料 手 当         | 7,593,451  | 7,180,853  | 412,598   |
| 臨 時 雇 賃 金       | 1,177,084  | 857,003    | 320,081   |
| 法 定 福 利 費       | 1,467,951  | 1,369,683  | 98,268    |
| 退 職 給 付 費 用     | 428,410    | 363,132    | 65,278    |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 701,845    | 653,871    | 47,974    |
| 福 利 厚 生 費       | 24,965     | 23,143     | 1,822     |
| 会 議 費           | 88,990     | 78,128     | 10,862    |
| 旅 費 交 通 費       | 31,312     | 32,460     | △ 1,148   |
| 通 信 運 搬 費       | 353,077    | 292,188    | 60,889    |
| 減 価 償 却 費       | 551,007    | 611,767    | △ 60,760  |
| 什 器 備 品 費       | 83,666     | 0          | 83,666    |
| 消 耗 品 費         | 47,355     | 24,200     | 23,155    |
| 印 刷 製 本 費       | 297,770    | 357,258    | △ 59,488  |
| 光 熱 水 料 費       | 125,121    | 120,732    | 4,389     |
| 賃 借 料           | 1,144,403  | 1,099,864  | 44,539    |
| 保 險 料           | 1,049,027  | 1,104,707  | △ 55,680  |
| 諸 謝 金           | 1,394,266  | 1,386,382  | 7,884     |
| 支 払 負 担 金       | 154,090    | 149,910    | 4,180     |

| 科 目             | 当 年 度       | 前 年 度       | 増 減        |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 委 託 費           | 633,161     | 582,248     | 50,913     |
| 支 払 手 数 料       | 178,636     | 175,823     | 2,813      |
| 貸 倒 損 失         | 3,750       | 0           | 3,750      |
| 雑 費             | 13,157      | 25,787      | △ 12,630   |
| 経 常 費 用 計       | 542,363,359 | 499,656,911 | 42,706,448 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 15,681,994  | 3,768,455   | 11,913,539 |
| 当 期 経 常 増 減 額   | 15,681,994  | 3,768,455   | 11,913,539 |
| 2.経常外増減の部       |             |             |            |
| (1) 経常外収益       |             |             |            |
| 固 定 資 産 売 却 益   | 75,029      | 0           | 75,029     |
| 車 輛 運 搬 具 売 却 益 | 75,029      | 0           | 75,029     |
| 経 常 外 収 益 計     | 75,029      | 0           | 75,029     |
| (2) 経常外費用       |             |             |            |
| 固 定 資 産 除 却 損   | 0           | 2           | △ 2        |
| 什 器 備 品 除 却 損   | 0           | 2           | △ 2        |
| 経 常 外 費 用 計     | 0           | 2           | △ 2        |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | 75,029      | △ 2         | 75,031     |
| 当期一般正味財産増減額     | 15,757,023  | 3,768,453   | 11,988,570 |
| 一般正味財産期首残高      | 170,758,001 | 166,989,548 | 3,768,453  |
| 一般正味財産期末残高      | 186,515,024 | 170,758,001 | 15,757,023 |
| Ⅱ 正味財産期末残高      | 186,515,024 | 170,758,001 | 15,757,023 |

# 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       | 内部取引消去 | 合 計         |
|-------------------------|--------------|-------------|------------|--------|-------------|
|                         | シルバー人材センター事業 | 小 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                  | 477,424,281  | 477,424,281 | 17,580,574 | 0      | 495,004,855 |
| 受取配分金                   | 410,840,532  | 410,840,532 | 0          | 0      | 410,840,532 |
| 受取材料費等                  | 25,808,735   | 25,808,735  | 0          | 0      | 25,808,735  |
| 受取事務費                   | 40,775,014   | 40,775,014  | 17,580,574 | 0      | 58,355,588  |
| 労働者派遣事業等受託収益            | 7,521,948    | 7,521,948   | 0          | 0      | 7,521,948   |
| 労働者派遣事業受託収益             | 7,521,948    | 7,521,948   | 0          | 0      | 7,521,948   |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益       | 361,983      | 361,983     | 0          | 0      | 361,983     |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益       | 311,383      | 311,383     | 0          | 0      | 311,383     |
| 介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益 | 50,600       | 50,600      | 0          | 0      | 50,600      |
| 受取会費                    | 1,000,500    | 1,000,500   | 1,000,500  | 0      | 2,001,000   |
| 正会員受取会費                 | 999,750      | 999,750     | 999,750    | 0      | 1,999,500   |
| 特別会員受取会費                | 750          | 750         | 750        | 0      | 1,500       |
| 受取補助金等                  | 52,939,000   | 52,939,000  | 0          | 0      | 52,939,000  |
| 受取連合交付金                 | 16,000,000   | 16,000,000  | 0          | 0      | 16,000,000  |
| 受取市補助金                  | 36,939,000   | 36,939,000  | 0          | 0      | 36,939,000  |
| 特定資産運用益                 | 93,458       | 93,458      | 21,920     | 0      | 115,378     |
| 特定資産受取利息                | 93,458       | 93,458      | 21,920     | 0      | 115,378     |
| 雑収益                     | 101,189      | 101,189     | 0          | 0      | 101,189     |
| 受取利息                    | 2,163        | 2,163       | 0          | 0      | 2,163       |
| 雑収益                     | 99,026       | 99,026      | 0          | 0      | 99,026      |
| 経常収益計                   | 539,442,359  | 539,442,359 | 18,602,994 | 0      | 558,045,353 |
| (2) 経常費用                |              |             |            |        |             |
| 事業費                     | 523,760,365  | 523,760,365 |            | 0      | 523,760,365 |
| 支払配分金                   | 411,125,332  | 411,125,332 |            | 0      | 411,125,332 |
| 支払材料費等                  | 24,683,509   | 24,683,509  |            | 0      | 24,683,509  |
| 役員報酬                    | 720,000      | 720,000     |            | 0      | 720,000     |
| 給料手当                    | 35,448,530   | 35,448,530  |            | 0      | 35,448,530  |
| 臨時雇賃金                   | 6,179,673    | 6,179,673   |            | 0      | 6,179,673   |
| 法定福利費                   | 6,258,223    | 6,258,223   |            | 0      | 6,258,223   |
| 退職給付費用                  | 2,249,119    | 2,249,119   |            | 0      | 2,249,119   |
| 賞与引当金繰入額                | 3,073,356    | 3,073,356   |            | 0      | 3,073,356   |
| 福利厚生費                   | 106,442      | 106,442     |            | 0      | 106,442     |
| 旅費交通費                   | 133,508      | 133,508     |            | 0      | 133,508     |
| 通信運搬費                   | 1,505,241    | 1,505,241   |            | 0      | 1,505,241   |
| 減価償却費                   | 2,349,040    | 2,349,040   |            | 0      | 2,349,040   |
| 什器備品費                   | 356,684      | 356,684     |            | 0      | 356,684     |
| 消耗品費                    | 2,660,999    | 2,660,999   |            | 0      | 2,660,999   |

| 科 目             | 公益目的事業会計     |             | 法人会計       | 内部取引消去 | 合 計         |
|-----------------|--------------|-------------|------------|--------|-------------|
|                 | シルバー人材センター事業 | 小 計         |            |        |             |
| 修 繕 費           | 177,177      | 177,177     |            | 0      | 177,177     |
| 印 刷 製 本 費       | 618,920      | 618,920     |            | 0      | 618,920     |
| 光 熱 水 料 費       | 533,417      | 533,417     |            | 0      | 533,417     |
| 賃 借 料           | 4,878,831    | 4,878,831   |            | 0      | 4,878,831   |
| 保 險 料           | 4,472,163    | 4,472,163   |            | 0      | 4,472,163   |
| 諸 謝 金           | 39,500       | 39,500      |            | 0      | 39,500      |
| 租 税 公 課         | 11,984,437   | 11,984,437  |            | 0      | 11,984,437  |
| 支 払 負 担 金       | 659,340      | 659,340     |            | 0      | 659,340     |
| 委 託 費           | 2,696,075    | 2,696,075   |            | 0      | 2,696,075   |
| 支 払 手 数 料       | 761,640      | 761,640     |            | 0      | 761,640     |
| 貸 倒 損 失         | 32,310       | 32,310      |            | 0      | 32,310      |
| 雑 費             | 56,899       | 56,899      |            | 0      | 56,899      |
| 管 理 費           |              |             | 18,602,994 | 0      | 18,602,994  |
| 役 員 報 酬         |              |             | 1,060,500  | 0      | 1,060,500   |
| 給 料 手 当         |              |             | 7,593,451  | 0      | 7,593,451   |
| 臨 時 雇 賃 金       |              |             | 1,177,084  | 0      | 1,177,084   |
| 法 定 福 利 費       |              |             | 1,467,951  | 0      | 1,467,951   |
| 退 職 給 付 費 用     |              |             | 428,410    | 0      | 428,410     |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 |              |             | 701,845    | 0      | 701,845     |
| 福 利 厚 生 費       |              |             | 24,965     | 0      | 24,965      |
| 会 議 費           |              |             | 88,990     | 0      | 88,990      |
| 旅 費 交 通 費       |              |             | 31,312     | 0      | 31,312      |
| 通 信 運 搬 費       |              |             | 353,077    | 0      | 353,077     |
| 減 価 償 却 費       |              |             | 551,007    | 0      | 551,007     |
| 什 器 備 品 費       |              |             | 83,666     | 0      | 83,666      |
| 消 耗 品 費         |              |             | 47,355     | 0      | 47,355      |
| 印 刷 製 本 費       |              |             | 297,770    | 0      | 297,770     |
| 光 熱 水 料 費       |              |             | 125,121    | 0      | 125,121     |
| 賃 借 料           |              |             | 1,144,403  | 0      | 1,144,403   |
| 保 險 料           |              |             | 1,049,027  | 0      | 1,049,027   |
| 諸 謝 金           |              |             | 1,394,266  | 0      | 1,394,266   |
| 支 払 負 担 金       |              |             | 154,090    | 0      | 154,090     |
| 委 託 費           |              |             | 633,161    | 0      | 633,161     |
| 支 払 手 数 料       |              |             | 178,636    | 0      | 178,636     |
| 貸 倒 損 失         |              |             | 3,750      | 0      | 3,750       |
| 雑 費             |              |             | 13,157     | 0      | 13,157      |
| 経 常 費 用 計       | 523,760,365  | 523,760,365 | 18,602,994 | 0      | 542,363,359 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 15,681,994   | 15,681,994  | 0          | 0      | 15,681,994  |

| 科 目               | 公益目的事業会計     |             | 法人会計       | 内部取引消去 | 合 計         |
|-------------------|--------------|-------------|------------|--------|-------------|
|                   | シルバー人材センター事業 | 小 計         |            |        |             |
| 当期経常増減額           | 15,681,994   | 15,681,994  | 0          | 0      | 15,681,994  |
| 2.経常外増減の部         |              |             |            |        |             |
| (1) 経常外収益         |              |             |            |        |             |
| 固定資産売却益           | 60,773       | 60,773      | 14,256     | 0      | 75,029      |
| 車輜運搬具売却益          | 60,773       | 60,773      | 14,256     | 0      | 75,029      |
| 退職給付引当金戻入         | 0            | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 退職給付引当金戻入         | 0            | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 経常外収益計            | 60,773       | 60,773      | 14,256     | 0      | 75,029      |
| (2) 経常外費用         |              |             |            |        |             |
| 経常外費用計            | 0            | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 当期経常外増減額          | 60,773       | 60,773      | 14,256     | 0      | 75,029      |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 15,742,767   | 15,742,767  | 14,256     | 0      | 15,757,023  |
| 当期一般正味財産増減額       | 15,742,767   | 15,742,767  | 14,256     | 0      | 15,757,023  |
| 一般正味財産期首残高        | 159,404,554  | 159,404,554 | 11,353,447 | 0      | 170,758,001 |
| 一般正味財産期末残高        | 175,147,321  | 175,147,321 | 11,367,703 | 0      | 186,515,024 |
| Ⅱ 正味財産期末残高        | 175,147,321  | 175,147,321 | 11,367,703 | 0      | 186,515,024 |

## 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) 引当金の計上方法

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 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       |            |           |           |            |
| 退職給付引当資産      | 8,323,566  | 1,780,589 | 0         | 10,104,155 |
| 減価償却引当資産      | 34,647,274 | 2,900,047 | 698,847   | 36,848,474 |
| インボイス対応資金積立資産 | 21,500,000 | 0         | 7,800,000 | 13,700,000 |
| 50周年記念事業積立資産  | 0          | 500,000   | 0         | 500,000    |
| 合 計           | 64,470,840 | 5,180,636 | 8,498,847 | 61,152,629 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|---------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特 定 資 産       |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産      | 10,104,155 | (0)                  | (0)                  | (10,104,155)     |
| 減価償却引当資産      | 36,848,474 | (0)                  | (36,848,474)         | (0)              |
| インボイス対応資金積立資産 | 13,700,000 | (0)                  | (13,700,000)         | (0)              |
| 50周年記念事業積立資産  | 500,000    | (0)                  | (500,000)            | (0)              |
| 合 計           | 61,152,629 | (0)                  | (51,048,474)         | (10,104,155)     |

### 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      |
|-------------|------------|------------|------------|
| 建 物         | 65,608,085 | 44,774,805 | 20,833,280 |
| 建 物 附 属 設 備 | 15,657,261 | 14,322,694 | 1,334,567  |
| 構 築 物       | 397,538    | 172,263    | 225,275    |
| 車 輜 運 搬 具   | 10,498,501 | 8,860,151  | 1,638,350  |
| 什 器 備 品     | 4,811,580  | 3,849,286  | 962,294    |
| 合 計         | 96,972,965 | 71,979,199 | 24,993,766 |

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   | 前期末<br>残 高 | 当 期<br>増加額 | 当 期<br>減少額 | 当期末<br>残 高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|-------------------------|-------|------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 受取補助金等                  |       |            |            |            |            |                 |
| 高年齢者就業機会確保事業費等補助金       | 連 合 会 | -          | 4,200,000  | 4,200,000  | -          | -               |
| 雇用開発支援事業費等補助金           |       | -          | 11,800,000 | 11,800,000 | -          | -               |
| 高槻市高年齢者労働能力<br>活用事業費補助金 | 市     | -          | 36,939,000 | 36,939,000 | -          | -               |
| 合 計                     |       | -          | 52,939,000 | 52,939,000 | -          |                 |

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

### 2. 引当金の明細

| 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 |            |
| 賞 与 引 当 金     | 3,543,206 | 3,775,201 | 3,543,206 | 0   | 3,775,201  |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 8,323,566 | 1,780,589 | 0         | 0   | 10,104,155 |

# 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                | 手元保管               | シルバー人材センター事業の運転資金として                      | 549,262                        |
|                    | 預金                | 普通預金<br>りそな銀行高槻支店他 | シルバー人材センター事業の運転資金として                      | 91,827,481                     |
|                    |                   | 普通預金<br>りそな銀行高槻支店他 | 法人管理の運転資金として                              | 822,005                        |
|                    |                   | 定期預金<br>高槻市農業協働組合  | シルバー人材センター事業の運転資金として<br>(利息部分)            | 27,500                         |
|                    | 未収金               | 高槻市教育委員会355件       | シルバー人材センター事業の契約未収金額他                      | 74,521,221                     |
|                    |                   | 会員会費               | シルバー人材センター事業に充てる会費                        | 18,000                         |
|                    |                   | 会員会費               | 法人管理運営に充てる会費                              | 18,000                         |
|                    | 立替金               | 芥川緑地駐車場他           | 釣銭                                        | 11,255                         |
|                    | 仮払金               | 源泉税                | 源泉納付                                      | 135                            |
|                    | 前払金               | 地代                 | シルバー人材センター事業に使用する地代(4月分)                  | 133,650                        |
|                    |                   | 地代                 | 法人管理に使用する地代(4月分)                          | 31,350                         |
|                    | 流動資産合計            |                    |                                           |                                |
| (固定資産)             |                   |                    |                                           |                                |
| 特定資産               | 退職給付引当資産          | 定期預金<br>りそな銀行他     | シルバー人材センター事業に供する職員の退職金の支払いをするために管理されている預金 | 8,487,488                      |
|                    |                   | 定期預金<br>りそな銀行他     | 法人管理運営に供する職員の退職金の支払いをするために管理されている預金       | 1,616,667                      |
|                    | 減価償却引当資産          | 定期預金<br>りそな銀行他     | シルバー人材センター事業に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金    | 29,847,272                     |
|                    |                   | 定期預金<br>りそな銀行他     | 法人管理に使用する固定資産買換え資金として管理されている預金            | 7,001,202                      |
|                    | インボイス対応<br>資金積立資産 | 定期預金<br>三井住友銀行他    | シルバー人材センター事業に係る公益充実資金として管理されている預金         | 13,700,000                     |
|                    | 50周年記念<br>事業積立資産  | 定期預金<br>池田泉州銀行     | シルバー人材センター事業に係る公益充実資金として管理されている預金         | 500,000                        |
|                    | その他<br>固定資産       | 建 物                | 建物<br>高槻市古曽部町1-1-5                        | 共有財産であり、シルバー人材センター事業に81%使用している |
| 建物<br>高槻市古曽部町1-1-5 |                   |                    | 共有財産であり、法人管理運営に19%使用している                  | 3,958,329                      |

| 貸借対照表科目     |            | 場所・物量等               | 使用目的等                              | 金額          |
|-------------|------------|----------------------|------------------------------------|-------------|
| その他<br>固定資産 | 建物付属<br>設備 | 建物付属設備               | 共有財産であり、シルバー人材センター事業に<br>81%使用している | 1,080,993   |
|             |            | 建物付属設備               | 共有財産であり、法人管理運営に19%使用している           | 253,574     |
|             | 構築物        | 構築物                  | 共有財産であり、シルバー人材センター事業に<br>81%使用している | 182,473     |
|             |            | 構築物                  | 共有財産であり、法人管理運営に19%使用している           | 42,802      |
|             | 車輛運搬具      | 車輛7台                 | 共有財産であり、シルバー人材センター事業に<br>81%使用している | 1,327,062   |
|             |            | 車輛7台                 | 共有財産であり、法人管理運営に19%使用している           | 311,288     |
|             | 什器備品       | 紙折機 他                | 共有財産であり、シルバー人材センター事業に<br>81%使用している | 779,459     |
|             |            | 紙折機 他                | 共有財産であり、法人管理運営に19%使用している           | 182,835     |
|             | 預託金        | 自動車リサイクル料金           | 共有財産であり、シルバー人材センター事業に<br>81%使用している | 43,085      |
|             |            | 自動車リサイクル料金           | 共有財産であり、法人管理運営に19%使用している           | 10,105      |
| 固定資産合計      |            |                      |                                    | 86,199,585  |
| 資産合計        |            |                      |                                    | 254,159,444 |
| (流動負債)      |            |                      |                                    |             |
|             | 未払金        | 配分金692名              | シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額          | 33,009,555  |
|             |            | 社会保険料                | シルバー人材センター事業に供する職員の社会保険料           | 352,332     |
|             |            | 社会保険料                | 法人管理運営に供する職員の社会保険料                 | 82,643      |
|             |            | 退職給付費用               | シルバー人材センター事業に供する<br>職員の企業年金基金      | 63,730      |
|             |            | 退職給付費用               | 法人管理運営に供する職員の企業年金基金                | 12,140      |
|             |            | 業務委託料他               | シルバー人材センター事業に供する<br>業務委託料等の未払い金額   | 1,910,925   |
|             |            | 業務委託料他               | 法人管理運営に供する業務委託料等の未払い金額             | 247,887     |
|             |            | 支払材料費                | シルバー人材センター事業に供する材料費の<br>未払い金額      | 6,212,579   |
|             | 未払消費税      | 消費税                  | シルバー人材センター事業に係る消費税の未払い金額           | 2,894,619   |
|             | 前受金        | 会員会費                 | シルバー人材センター事業に充てる<br>令和8年度会費前受金     | 198,750     |
| 会員会費        |            | 法人管理運営に充てる令和8年度会費前受金 | 198,750                            |             |

| 貸借対照表科目 |         | 場所・物量等    | 使用目的等                               | 金額          |
|---------|---------|-----------|-------------------------------------|-------------|
|         | 前受金     | 高槻市教育委員会他 | シルバー人材センター事業の契約金額                   | 8,100,033   |
|         | 預り金     | 社会保険料等    | シルバー人材センター事業に供する職員からの社会保険料等預り金      | 340,617     |
|         |         | 社会保険料等    | 法人管理運営に供する職員からの社会保険料等預り金            | 20,522      |
|         | 仮受金     | 9件        | シルバー人材センター事業の契約金額                   | 119,982     |
|         | 賞与引当金   | 職員に対するもの  | シルバー人材センター事業に供する職員に対する賞与の支払いに備えるもの  | 3,073,356   |
|         |         | 職員に対するもの  | 法人管理運営に供する職員に対する賞与の支払いに備えるもの        | 701,845     |
| 流動負債合計  |         |           |                                     | 57,540,265  |
| (固定負債)  |         |           |                                     |             |
|         | 退職給付引当金 | 職員に対するもの  | シルバー人材センター事業に供する職員に対する退職金の支払いに備えるもの | 8,487,487   |
|         |         | 職員に対するもの  | 法人管理運営に供する職員に対する退職金の支払いに備えるもの       | 1,616,668   |
| 固定負債合計  |         |           |                                     | 10,104,155  |
| 負債合計    |         |           |                                     | 67,644,420  |
| 正味財産    |         |           |                                     | 186,515,024 |