

令和7年度 収支決算

- 財務諸表
 - ・ 貸借対照表
 - ・ 正味財産増減計算書
 - ・ 財務諸表に対する注記
 - ・ 財産目録
 - ・ 附属明細書

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			
現金預金	19,075,003	17,664,705	1,410,298
未収金	17,240,850	20,417,839	△3,176,989
前払金	97,765	93,315	4,450
流動資産合計	36,413,618	38,175,859	△1,762,241
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	3,282,482	6,230,371	△2,947,889
財政運営資金積立資産	35,500,000	36,500,000	△1,000,000
周年記念行事積立資産	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	40,782,482	42,730,371	△1,947,889
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	1,873,635	1,873,635	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 1,873,633	△ 1,873,633	0
什器備品	1,408,856	1,695,856	△287,000
什器備品減価償却累計額	△ 1,408,849	△ 1,695,848	286,999
電話加入権	299,936	299,936	0
出資金	10,000	10,000	0
預託金	19,460	13,590	5,870
その他固定資産合計	329,405	323,536	5,869
固定資産合計	41,111,887	43,053,907	△1,942,020
資産合計	77,525,505	81,229,766	△3,704,261
II 負債の部			
流動負債			
未払金	13,926,608	18,001,266	△4,074,658
未払消費税等	189,606	0	189,606
前受金	114,514	105,574	8,940
預り金	830,081	264,754	565,327
流動負債合計	15,060,809	18,371,594	△3,310,785
負債合計	15,060,809	18,371,594	△3,310,785
III 正味財産の部			
一般正味財産	62,464,696	62,858,172	△393,476
(うち特定資産への充当額)	(40,782,482)	(42,730,371)	(△1,947,889)
正味財産合計	62,464,696	62,858,172	△393,476
負債及び正味財産合計	77,525,505	81,229,766	△3,704,261

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	191,816,967	247,884,721	△56,067,754
受取配分金	169,500,993	212,420,071	△42,919,078
受取材料費等	2,078,802	10,028,871	△7,950,069
受取事務費	20,237,172	25,435,779	△5,198,607
包括的契約に係る収益	11,810,974	0	11,810,974
受取センター業務委託料	5,318,170	0	5,318,170
受取材料費等	6,492,804	0	6,492,804
労働者派遣事業等受託収益	9,892,160	11,301,184	△1,409,024
労働者派遣事業等受託収益	9,892,160	11,301,184	△1,409,024
介護予防日常生活支援総合事業収益	880,860	900,250	△19,390
介護予防日常生活支援総合事業収益	798,180	815,750	△17,570
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	82,680	84,500	△1,820
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	95,000	△15,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	95,000	△15,000
受取会費	2,099,750	2,152,250	△52,500
正会員受取会費	2,099,750	2,152,250	△52,500
受取補助金等	40,235,000	41,654,000	△1,419,000
受取連合交付金	19,885,000	20,304,000	△419,000
受取都道府県補助金	2,350,000	2,350,000	0
受取市(区)町村補助金	18,000,000	19,000,000	△1,000,000
受取負担金	191,200	170,100	21,100
受取負担金	191,200	170,100	21,100
特定資産運用益	62,463	15,091	47,372
特定資産受取利息	62,463	15,091	47,372
雑収益	114,244	97,098	17,146
受取利息	27,749	6,725	21,024
雑収益	86,495	90,373	△3,878
経常収益計	257,183,618	304,269,694	△47,086,076
(2) 経常費用			
事業費	252,829,023	296,011,996	△43,182,973
支払配分金	169,969,953	212,873,681	△42,903,728
支払材料費等	2,007,180	10,064,626	△8,057,446
支払材料費等(包括的契約)	6,574,398	0	6,574,398
給料手当	38,183,724	36,285,050	1,898,674
臨時雇賃金	3,038,941	3,965,057	△926,116
法定福利費	6,185,731	6,248,249	△62,518
退職給付費用	2,186,600	2,287,124	△100,524
福利厚生費	64,442	110,656	△46,214
会議費	34,241	32,555	1,686
旅費交通費	181,510	116,840	64,670
通信運搬費	1,673,550	1,644,992	28,558
什器備品費	23,100	116,056	△92,956
消耗品費	1,504,819	2,168,835	△664,016
修繕費	455,598	54,714	400,884

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	851,114	1,285,619	△434,505
光熱水料費	834,364	810,714	23,650
賃借料	3,885,067	4,258,179	△373,112
保険料	1,988,716	1,909,536	79,180
諸謝金	334,589	405,048	△70,459
租税公課	5,918,410	5,162,541	755,869
支払負担金	63,939	89,720	△25,781
組織活動助成費	1,348,000	1,350,429	△2,429
委託費	5,110,655	4,083,322	1,027,333
訓練委託費	69,850	545,600	△475,750
支払手数料	118,973	125,546	△6,573
貸倒損失	0	7,593	△7,593
雑費	221,559	9,714	211,845
管理費	4,748,070	5,697,264	△949,194
役員報酬	2,010,000	2,068,000	△58,000
給料手当	872,000	813,000	59,000
法定福利費	150,000	132,000	18,000
退職給付費用	52,000	49,000	3,000
福利厚生費	2,000	2,000	0
会議費	1,144	1,516	△372
役員等旅費交通費	329,600	330,600	△1,000
通信運搬費	47,935	57,504	△9,569
消耗品費	146,236	587,207	△440,971
修繕費	0	27,137	△27,137
印刷製本費	213,400	530,200	△316,800
光熱水料費	300	6,600	△6,300
賃借料	75,085	151,830	△76,745
保険料	88,710	87,540	1,170
支払負担金	205,000	185,000	20,000
委託費	472,980	509,800	△36,820
支払手数料	9,520	17,000	△7,480
雑費	72,160	141,330	△69,170
経常費用計	257,577,093	301,709,260	△44,132,167
評価損益等調整前当期経常増減額	△393,475	2,560,434	△2,953,909
当期経常増減額	△393,475	2,560,434	△2,953,909
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	1	0	1
車輛運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△1	0	△1
当期一般正味財産増減額	△393,476	2,560,434	△2,953,910
一般正味財産期首残高	62,858,172	60,297,738	2,560,434
一般正味財産期末残高	62,464,696	62,858,172	△393,476
Ⅱ 正味財産期末残高	62,464,696	62,858,172	△393,476

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		その他会計	法人会計	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	188,568,377	188,568,377	0	3,248,590	191,816,967
受取配分金	169,500,993	169,500,993	0	0	169,500,993
受取材料費等	2,078,802	2,078,802	0	0	2,078,802
受取事務費	16,988,582	16,988,582	0	3,248,590	20,237,172
包括的契約に係る収益	11,810,974	11,810,974	0	0	11,810,974
受取センター業務委託料	5,318,170	5,318,170	0	0	5,318,170
受取材料費等	6,492,804	6,492,804	0	0	6,492,804
労働者派遣事業等受託収益	9,892,160	9,892,160	0	0	9,892,160
労働者派遣事業等受託収益	9,892,160	9,892,160	0	0	9,892,160
介護予防日常生活支援総合事業収益	880,860	880,860	0	0	880,860
介護予防日常生活支援総合事業収益	798,180	798,180	0	0	798,180
介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益	82,680	82,680	0	0	82,680
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	80,000	0	0	80,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	80,000	80,000	0	0	80,000
受取会費	350,270	350,270	250,000	1,499,480	2,099,750
正会員受取会費	350,270	350,270	250,000	1,499,480	2,099,750
受取補助金等	40,235,000	40,235,000	0	0	40,235,000
受取連合交付金	19,885,000	19,885,000	0	0	19,885,000
受取(府)補助金	2,350,000	2,350,000	0	0	2,350,000
受取(市)補助金	18,000,000	18,000,000	0	0	18,000,000
受取負担金	191,200	191,200	0	0	191,200
受取負担金	191,200	191,200	0	0	191,200
特定資産運用益	62,463	62,463	0	0	62,463
特定資産受取利息	62,463	62,463	0	0	62,463
雑収益	114,244	114,244	0	0	114,244
受取利息	27,749	27,749	0	0	27,749
雑収益	86,495	86,495	0	0	86,495
経常収益計	252,185,548	252,185,548	250,000	4,748,070	257,183,618
(2)経常費用					
事業費	252,579,023	252,579,023	250,000		252,829,023
支払配分金	169,969,953	169,969,953	0		169,969,953
支払材料費等	2,007,180	2,007,180	0		2,007,180
支払材料費等(包括的契約)	6,574,398	6,574,398	0		6,574,398
給料手当	38,183,724	38,183,724	0		38,183,724
臨時雇賃金	3,038,941	3,038,941	0		3,038,941
法定福利費	6,185,731	6,185,731	0		6,185,731
退職給付費用	2,186,600	2,186,600	0		2,186,600
福利厚生費	64,442	64,442	0		64,442
会議費	34,241	34,241	0		34,241
旅費交通費	181,510	181,510	0		181,510
通信運搬費	1,673,550	1,673,550	0		1,673,550

科目	公益目的事業会計		その他会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
什器備品費	23,100	23,100	0		23,100
消耗品費	1,504,819	1,504,819	0		1,504,819
修繕費	455,598	455,598	0		455,598
印刷製本費	851,114	851,114	0		851,114
光熱水料費	834,364	834,364	0		834,364
賃借料	3,885,067	3,885,067	0		3,885,067
保険料	1,988,716	1,988,716	0		1,988,716
諸謝金	334,589	334,589	0		334,589
租税公課	5,918,410	5,918,410	0		5,918,410
支払負担金	63,939	63,939	0		63,939
組織活動助成費	1,098,000	1,098,000	250,000		1,348,000
委託費	5,110,655	5,110,655	0		5,110,655
訓練委託費	69,850	69,850	0		69,850
支払手数料	118,973	118,973	0		118,973
雑費	221,559	221,559	0		221,559
管理費				4,748,070	4,748,070
役員報酬				2,010,000	2,010,000
給料手当				872,000	872,000
法定福利費				150,000	150,000
退職給付費用				52,000	52,000
福利厚生費				2,000	2,000
会議費				1,144	1,144
役員等旅費交通費				329,600	329,600
通信運搬費				47,935	47,935
消耗品費				146,236	146,236
印刷製本費				213,400	213,400
光熱水料費				300	300
賃借料				75,085	75,085
保険料				88,710	88,710
支払負担金				205,000	205,000
委託費				472,980	472,980
支払手数料				9,520	9,520
雑費				72,160	72,160
経常費用計	252,579,023	252,579,023	250,000	4,748,070	257,577,093
当期経常増減額	△ 393,475	△ 393,475	0	0	△ 393,475
2.経常外増減の部					
(1)経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2)経常外費用					
固定資産除却損	1	1	0	0	1
什器備品除却損	1	1	0	0	1
経常外費用計	1	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 393,476	△ 393,476	0	0	△ 393,476
当期一般正味財産増減額	△ 393,476	△ 393,476	0	0	△ 393,476
一般正味財産期首残高		62,858,172	0	0	62,858,172
一般正味財産期末残高		62,464,696	0	0	62,464,696
II 正味財産期末残高		62,464,696	0	0	62,464,696

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				
減価償却引当資産	6,230,371	0	2,947,889	3,282,482
財政運営資金積立資産	36,500,000	0	1,000,000	35,500,000
周年記念行事積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
合計	42,730,371	2,000,000	3,947,889	40,782,482

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	3,282,482	(0)	(3,282,482)	(0)
財政運営資金積立資産	35,500,000	(0)	(35,500,000)	(0)
周年記念行事積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
合計	40,782,482	(0)	(40,782,482)	(0)

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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	-	5,339,000	5,339,000	-	-
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	-	14,546,000	14,546,000	-	-
高齢者労働能力活用事業費補助金	京都府	-	2,350,000	2,350,000	-	-
シルバー人材センター事業運営費補助金	京丹後市	-	18,000,000	18,000,000	-	-
合計		-	40,235,000	40,235,000	-	

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	
(流動資産)				
現金預金	普通預金			
	京都銀行 峰山支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	844,067	
	京都北都信金 峰山中央支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	16,681,287	
	京都北都信金 大宮支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	435,031	
	京都北都信金 間人支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	43,324	
	京都北都信金 網野支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	251,889	
	京都農協 峰山支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	48,391	
	京都農協 久美浜支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	231,849	
	京都農協 網野支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	62,708	
	ゆうちょ銀行	シルバー人材センター事業の運転資金として	476,457	
	未収金	京丹後市役所他169件	シルバー人材センター事業の契約未収金額他	16,520,143
		発注先105件	包括的契約におけるセンター業務委託料未収金	708,985
		発注先1件	包括的契約における会員業務委託料未収金	11,722
	前払金	(株)全福サービス 他	シルバー人材センター事業に使用する賠償責任保険等の前払い金額他	97,765
流動資産合計			36,413,618	
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	普通預金	シルバー人材センター事業の固定資産買換え資金として管理されている預金	
		京都農協 峰山支店		
	財政運営資金積立資産	普通預金	シルバー人材センター事業の運営資金として管理されている預金	
		京都銀行 峰山支店 京都北都信金 峰山中央支店		
周年記念行事積立資産	普通預金	シルバー人材センター事業の周年記念事業資金として管理されている預金	2,000,000	
その他固定資産	車輜運搬具	軽トラック 他1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	2
	什器備品	物置 3台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	3
		血圧計 1台	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
		応接セット	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
		エアコン	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
		テント	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	1
	電話加入権	3回線	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	299,936
	出資金	京都北都信金 峰山中央支店	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	10,000
	預託金	自動車リサイクル料金	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター事業に使用している	19,460
固定資産合計			41,111,887	
資産合計			77,525,505	
(流動負債)				
未払金	配分金326名	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払金額	12,889,454	
	消耗品等	シルバー人材センター事業に供する消耗品等の未払金額	958,817	
	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	78,337	
未払消費税等	峰山税務署	シルバー人材センター事業に供する消費税概算未払金額	189,606	
前受金	請負業務契約金等	シルバー人材センター事業に供する請負業務契約金等前受金	5,514	
	会員会費	シルバー人材センター事業に充てる令和8年度会費前受金	109,000	
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等からの社会保険料等預り金	276,161	
	会員に対する預り金	包括的契約における会員業務委託料預り金	553,920	
流動負債合計			15,060,809	
負債合計			15,060,809	
正味財産			62,464,696	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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

引当金の残高がないため、省略している。