

1. 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	63,174,911	74,703,798	△ 11,528,887
未収金	39,032,286	36,459,681	2,572,605
仮払金	0	220	△ 220
立替金	15,400	23,100	△ 7,700
前払金	131,568	215,292	△ 83,724
流動資産合計	102,354,165	111,402,091	△ 9,047,926
2. 固定資産			0
(1) 特定資産			0
退職給付引当資産	26,111,110	23,111,110	3,000,000
減価償却引当資産	8,239,314	8,239,314	0
福利協会退職年金資産	5,194,700	4,750,700	444,000
消費税納税準備資産積立資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000
特定資産合計	54,545,124	46,101,124	8,444,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	4	0
什器備品	266,477	283,219	△ 16,742
預託金	25,780	25,780	0
その他固定資産合計	292,261	309,003	△ 16,742
固定資産合計	54,837,385	46,410,127	8,427,258
資産合計	157,191,550	157,812,218	△ 620,668
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,420,085	23,462,340	1,957,745
前受金	63,742	5,028	58,714
預り金	2,903,668	2,632,605	271,063
流動負債合計	28,387,495	26,099,973	2,287,522
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,111,110	23,111,110	3,000,000
福利協会退職年金引当金	5,194,700	4,750,700	444,000
固定負債合計	31,305,810	27,861,810	3,444,000
負債合計	59,693,305	53,961,783	5,731,522
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	97,498,245	103,850,435	△ 6,352,190
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(23,239,314)	(18,239,314)	(5,000,000)
正味財産合計	97,498,245	103,850,435	△ 6,352,190
負債及び正味財産合計	157,191,550	157,812,218	△ 620,668

2. 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	233,626,771	235,772,318	△ 2,145,547
受取配分金	193,897,647	195,144,015	△ 1,246,368
受取材料費等	11,623,935	12,967,748	△ 1,343,813
受取事務費	28,105,189	27,660,555	444,634
労働者派遣事業等受託収益	13,464,292	13,208,541	255,751
労働者派遣事業等受託収益	13,464,292	13,208,541	255,751
介護予防日常生活支援総合事業収益	7,497,506	7,406,615	90,891
介護予防保険報酬収益	7,497,506	7,406,615	90,891
管理受託事業収益	33,282,989	32,952,340	330,649
高齢者能力活用施設管理受託収益	33,282,989	32,952,340	330,649
受取会費	1,540,000	1,584,000	△ 44,000
正会員受取会費	1,540,000	1,584,000	△ 44,000
受取補助金等	20,046,000	20,046,000	0
受取連合交付金	10,023,000	10,023,000	0
受取(市)補助金	10,023,000	10,023,000	0
雑収益	639,770	388,075	251,695
受取利息	190,671	33,509	157,162
雑収益	449,099	354,566	94,533
経常収益計	310,097,328	311,357,889	△ 1,260,561
(2) 経常費用			
事業費	308,088,489	294,201,092	13,887,397
支払配分金	196,090,341	197,345,775	△ 1,255,434
支払材料費等	8,316,965	9,355,011	△ 1,038,046
給料手当	37,077,924	30,095,292	6,982,632
臨時雇賃金	10,261,371	8,274,650	1,986,721
法定福利費	6,909,423	5,256,294	1,653,129
退職給付費用	3,616,340	2,402,993	1,213,347
福利厚生費	116,300	119,900	△ 3,600
旅費交通費	37,794	13,116	24,678
通信運搬費	1,294,231	1,128,807	165,424
減価償却費	16,742	16,742	0
消耗品費	1,412,890	1,167,079	245,811
修繕費	584,784	418,864	165,920
印刷製本費	85,470	36,080	49,390
光熱水料費	2,530,018	2,521,077	8,941
賃借料	5,145,931	4,363,524	782,407
保険料	1,993,950	1,821,270	172,680
諸謝金	1,511,500	1,534,300	△ 22,800
租税公課	9,610,600	7,926,800	1,683,800
組織活動助成費	1,181,626	1,221,769	△ 40,143
委託費	19,649,444	18,693,502	955,942
教材費	22,000	22,000	0
支払手数料	562,225	449,425	112,800
雑費	60,620	16,822	43,798

科目	当年度	前年度	増減
管理費	8,494,101	7,237,643	1,256,458
役員報酬	365,000	385,000	△ 20,000
給料手当	4,541,378	3,406,042	1,135,336
法定福利費	996,699	696,223	300,476
福利厚生費	19,000	19,000	0
役員等旅費交通費	61,000	111,000	△ 50,000
旅費交通費	2,760	2,216	544
通信運搬費	347,524	232,075	115,449
消耗品費	42,495	79,136	△ 36,641
印刷製本費	198,000	158,686	39,314
賃借料	376,463	548,151	△ 171,688
保険料	60,000	60,000	0
支払負担金	228,100	216,500	11,600
委託費	1,039,982	1,093,464	△ 53,482
支払手数料	9,200	10,150	△ 950
組織活動助成費	206,500	220,000	△ 13,500
経常費用計	316,582,590	301,438,735	15,143,855
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,485,262	9,919,154	△ 16,404,416
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,485,262	9,919,154	△ 16,404,416
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	129,658	△ 129,658
車両運搬具売却益	0	129,658	△ 129,658
過年度収益修正	133,072	0	133,072
過年度収益修正	133,072	0	133,072
経常外収益計	133,072	129,658	3,414
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	133,072	129,658	3,414
当期一般正味財産増減額	△ 6,352,190	10,048,812	△ 16,401,002
一般正味財産期首残高	103,850,435	93,801,623	10,048,812
一般正味財産期末残高	97,498,245	103,850,435	△ 6,352,190
II 指定正味財産増減の部			
(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
III 正味財産期末残高	97,498,245	103,850,435	△ 6,352,190

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	内部取引等消去	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				
受託事業収益	229,243,471	14,052,596	△ 9,669,296	233,626,771
受取配分金	203,566,943	0	△ 9,669,296	193,897,647
受取材料費等	11,623,935	0		11,623,935
受取事務費	14,052,593	14,052,596		28,105,189
労働者派遣事業等受託収益	13,464,292	0		13,464,292
労働者派遣事業等受託収益	13,464,292	0		13,464,292
介護予防日常生活支援総合事業収益	7,497,506	0		7,497,506
介護予防保険報酬収益	7,497,506	0		7,497,506
管理受託事業収益	33,282,989	0		33,282,989
高齢者能力活用施設管理受託収益	33,282,989	0		33,282,989
受取会費	770,000	770,000		1,540,000
正会員受取会費	770,000	770,000		1,540,000
受取補助金等	20,046,000	0		20,046,000
受取連合交付金	10,023,000	0		10,023,000
受取(市)補助金	10,023,000	0		10,023,000
雑収益	449,099	190,671		639,770
受取利息	0	190,671		190,671
雑収益	449,099	0		449,099
経常収益計	304,753,357	15,013,267	△ 9,669,296	310,097,328
(2) 経常費用				
事業費	317,757,785	0	△ 9,669,296	308,088,489
支払配分金	205,759,637	0	△ 9,669,296	196,090,341
支払材料費等	8,316,965	0		8,316,965
給料手当	37,077,924	0		37,077,924
臨時雇賃金	10,261,371	0		10,261,371
法定福利費	6,909,423	0		6,909,423
退職給付費用	3,616,340	0		3,616,340
福利厚生費	116,300	0		116,300
旅費交通費	37,794	0		37,794
通信運搬費	1,294,231	0		1,294,231
減価償却費	16,742	0		16,742
消耗品費	1,412,890	0		1,412,890
修繕費	584,784	0		584,784
印刷製本費	85,470	0		85,470
光熱水料費	2,530,018	0		2,530,018
賃借料	5,145,931	0		5,145,931
保険料	1,993,950	0		1,993,950
諸謝金	1,511,500	0		1,511,500
租税公課	9,610,600	0		9,610,600
組織活動助成費	1,181,626	0		1,181,626
委託費	19,649,444	0		19,649,444
教材費	22,000	0		22,000
支払手数料	562,225	0		562,225
雑費	60,620	0		60,620

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバー人材センター事業			
管理費	0	8,494,101		8,494,101
役員報酬	0	365,000		365,000
給料手当	0	4,541,378		4,541,378
法定福利費	0	996,699		996,699
福利厚生費	0	19,000		19,000
役員等旅費交通費	0	61,000		61,000
旅費交通費	0	2,760		2,760
通信運搬費	0	347,524		347,524
消耗品費	0	42,495		42,495
印刷製本費	0	198,000		198,000
賃借料	0	376,463		376,463
保険料	0	60,000		60,000
支払負担金	0	228,100		228,100
委託費	0	1,039,982		1,039,982
支払手数料	0	9,200		9,200
組織活動助成費	0	206,500		206,500
経常費用計	317,757,785	8,494,101	△ 9,669,296	316,582,590
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,004,428	6,519,166		△ 6,485,262
基本財産評価損益等	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0		0
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 13,004,428	6,519,166		△ 6,485,262
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0		0
過年度収益修正	69,005	64,067		133,072
過年度収益修正	69,005	64,067		133,072
経常外収益計	69,005	64,067		133,072
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	69,005	64,067		133,072
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 12,935,423	6,583,233		△ 6,352,190
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 12,935,423	6,583,233		△ 6,352,190
一般正味財産期首残高	36,851,506	66,998,929		103,850,435
一般正味財産期末残高	23,916,083	73,582,162		97,498,245
II 指定正味財産増減の部				
(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
指定正味財産期末残高		0		0
III 正味財産期末残高	23,916,083	73,582,162		97,498,245

3. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権は償却原価法によっている。

(2) 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。

(3) 引当金の計上方法

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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

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その残高は、次のとおりである。

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	23,111,110	3,000,000	0	26,111,110
減価償却引当資産	8,239,314	0	0	8,239,314
福利協会退職年金資産	4,750,700	444,000	0	5,194,700
消費税納税準備資産積立資産	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000
合 計	46,101,124	8,444,000	0	54,545,124

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
退職給付引当資産	26,111,110	(0)	(0)	(26,111,110)
減価償却引当資産	8,239,314	(0)	(8,239,314)	(0)
福利協会退職年金資産	5,194,700	(0)	(0)	(5,194,700)
消費税納税準備資産積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
合 計	54,545,124	(0)	(23,239,314)	(31,305,810)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	6,035,887	6,035,883	4
什器備品	334,840	68,363	266,477
合 計	6,370,727	6,104,246	266,481

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。

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
補助金					
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	5,507,000	5,507,000	0
雇用開発支援事業費等補助金	国	0	4,516,000	4,516,000	0
運営事業補助金	市	0	10,023,000	10,023,000	0
合 計		0	20,046,000	20,046,000	0

4. 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
特定資産	退職給付引当資産	23,111,110	3,000,000	0	26,111,110
	減価償却引当資産	8,239,314	0	0	8,239,314
	福利協会退職年金資産	4,750,700	444,000	0	5,194,700
	消費税納税準備資産積立資産	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000
	特定資産合計	46,101,124	8,444,000	0	54,545,124

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	23,111,110	3,000,000	0	0	26,111,110
福利協会退職年金引当金	4,750,700	444,000	0	0	5,194,700

5. 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)	振替口座	振替口座	運転資金として	5,645,948	
	普通預金	横浜銀行座間支店	運転資金として	22,661,228	
		さがみ農業協同組合栗原支店	運転資金として	8,278,041	
		さがみ農業協同組合栗原支店(さ)	さがみ野自転車駐車場事業用として	3,579,230	
		さがみ農業協同組合栗原支店(生)	生きがいセンター事業用として	14,681,333	
		郵便貯金		運転資金として	3,519,241
	郵便定額貯金		運転資金として	4,809,890	
	未収金	座間市他 (社)神奈川県シルバー人材センター連合会	受取配分金他 労働者派遣事業受託収益	39,032,286	
	立替金	外部駐車場借用料		15,400	
前払金	労働保険料・全国シルバー人材センター事業協会他	賠償責任保険前払い分他	131,568		
流動資産合計				102,354,165	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	ゆうちょ銀行定額貯金	職員退職金支払いの財源積立	4,160,110
		退職給付引当資産	さがみ農協栗原支店 定期貯金	職員退職金支払いの財源積立	21,951,000
		減価償却引当資産	さがみ農協栗原支店 定期預金	車両運搬具減価償却分積立	8,239,314
		福利協会退職年金資産	財神奈川県福利協会	職員退職金支払いの財源積立	5,194,700
	その他固定資産	公益充実資金	さがみ農協栗原支店 定期預金	消費税支払いの財源積立	15,000,000
		車輛運搬具	4台	公益目的保有財産であり、事業用車両	4
		什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、事業用物品保管用	266,477
		預託金	自動車リサイクル料		25,780
固定資産合計				54,837,385	
資産合計				157,191,550	
(流動負債)	未払金	支払い配分金等に対する未払額	3月分配分金支払ほか	25,420,085	
	前受金	事業収入過入金分		63,742	
	預り金	令和8年度会費、職員社会保険料等	令和8年度会費、職員社会保険料等	2,903,668	
流動負債合計				28,387,495	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	退職給付債務	26,111,110	
	福利協会退職年金引当金	職員に対するもの	退職給付債務	5,194,700	
固定負債合計				31,305,810	
負債合計				59,693,305	
正味財産				97,498,245	