

貸 借 対 照 表

令和 7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	15,760,398	21,148,851	△ 5,388,453
未収金	36,840,835	37,790,962	△ 950,127
立替金	0	0	0
前払金	21,900	21,900	0
流動資産合計	52,623,133	58,961,713	△ 6,338,580
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,681,502	10,146,669	534,833
減価償却引当資産	8,497,283	9,720,083	△ 1,222,800
財政運営積立資産	47,500,000	47,500,000	0
周年記念事業積立資産	2,871,903	2,870,337	1,566
独自事業準備資金積立資産	3,602,147	3,600,183	1,964
特定資産合計	73,152,835	73,837,272	△ 684,437
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,319,054	1,016,906	302,148
建 物	344,164	390,208	△ 46,044
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	51,410	50,280	1,130
リース資産	535,920	1,339,800	△ 803,880
その他の固定資産合計	2,483,148	3,029,794	△ 546,646
固定資産合計	75,635,983	76,867,066	△ 1,231,083
資産合計	128,259,116	135,828,779	△ 7,569,663
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,708,117	36,458,791	△ 1,750,674
前受金	5,711,136	5,804,390	△ 93,254
預り金	186,391	466,231	△ 279,840
短期リース債務	535,920	803,880	△ 267,960
流動負債合計	41,141,564	43,533,292	△ 2,391,728
2 固定負債			
退職給付引当金	10,681,502	10,146,669	534,833
長期リース債務	0	535,920	△ 535,920
固定負債合計	10,681,502	10,682,589	△ 1,087
負債合計	51,823,066	54,215,881	△ 2,392,815
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち、特定資産への充当額)	62,471,333	63,690,603	△ 1,219,270
正味財産合計	76,436,050	81,612,898	△ 5,176,848
負債及び正味財産合計	128,259,116	135,828,779	△ 7,569,663

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和 6年 4月 1日～令和 7年 3月 31日

(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	482,504,996	495,930,343	△ 13,425,347
受取配分金	425,499,144	436,360,478	△ 10,861,334
受取材料費等	9,786,413	11,589,110	△ 1,802,697
受取事務費	47,219,439	47,980,755	△ 761,316
労働者派遣事業等受託収益	1,892,916	1,605,488	287,428
手数料等収益	1,892,916	1,605,488	287,428
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	7,987,000	7,998,000	△ 11,000
指定管理事業受取配分金	6,825,060	6,824,400	660
指定管理事業受取管理費	839,722	640,000	199,722
指定管理事業受取事務費	322,218	533,600	△ 211,382
受取会費	2,311,100	2,281,300	29,800
正会員受取会費	2,274,100	2,242,300	31,800
特別会員会費	1,000	1,000	0
賛助会員会費	36,000	38,000	△ 2,000
受取補助金等	22,658,000	22,458,000	200,000
受取連合交付金	11,329,000	11,129,000	200,000
受取市補助金	11,329,000	11,329,000	0
特定資産運用益	11,982	286	11,696
特定資産受取利息	11,982	286	11,696
雑収益	182,942	62,629	120,313
受取利息	802	12	790
雑収益	182,140	62,617	119,523
経常収益計	517,548,936	530,336,046	△ 12,787,110
(2) 経常費用			
事業費	516,697,495	521,307,476	△ 4,609,981
支払配分金	425,499,144	436,360,478	△ 10,861,334
支払材料費等	8,139,435	8,698,241	△ 558,806
指定管理支払配分金	6,825,060	6,824,400	660
指定管理支払管理費	711,066	708,388	2,678
指定管理支払事務費	437,981	493,001	△ 55,020
給料手当	32,518,704	30,674,709	1,843,995
臨時雇賃金	1,110,000	1,113,000	△ 3,000
法定福利費	5,133,652	4,923,032	210,620
退職給付費用	2,349,633	2,615,682	△ 266,049
福利厚生費	176,035	172,223	3,812
旅費交通費	945,953	594,455	351,498
通信運搬費	2,266,644	2,117,168	149,476
減価償却費	1,851,559	1,654,070	197,489
会議費	83,330	84,236	△ 906
什器備品費	63,470	589,014	△ 525,544
消耗品費	1,104,588	896,959	207,629
修繕費	709,039	516,307	192,732

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	664,420	887,070	△ 222,650
光熱水料費	517,363	601,269	△ 83,906
賃借料	4,591,682	4,947,788	△ 356,106
保険料	4,200,640	4,093,510	107,130
諸謝金	1,171,450	956,408	215,042
租税公課	10,817,850	7,083,050	3,734,800
組織活動助成費	1,450,000	1,143,000	307,000
委託費	2,247,885	1,990,510	257,375
教育訓練費	42,803	29,700	13,103
教材費	7,796	66,502	△ 58,706
支払負担金	522,600	0	522,600
支払手数料	508,565	439,261	69,304
貸倒損失	0	0	0
雑費	29,148	34,045	△ 4,897
管理費	6,048,288	5,987,403	60,885
役員報酬	960,000	960,000	0
給料手当	1,723,491	1,634,486	89,005
法定福利費	268,888	261,778	7,110
退職給付費用	117,950	134,885	△ 16,935
福利厚生費	9,266	19,065	△ 9,799
会議費	70,681	66,401	4,280
役員等旅費交通費	255,180	381,740	△ 126,560
通信運搬費	136,097	117,589	18,508
減価償却費	85,816	71,543	14,273
消耗品費	58,136	47,208	10,928
光熱水料費	27,229	31,645	△ 4,416
賃借料	121,986	121,986	0
保険料	182,740	182,740	0
支払負担金	398,300	397,175	1,125
委託費	19,296	12,276	7,020
支払手数料	330	2,420	△ 2,090
支払利息	0	0	0
總會費	1,567,331	1,422,396	144,935
雑費	45,571	122,070	△ 76,499
経常費用計	522,745,783	527,294,879	△ 4,549,096
当期経常増減額	△ 5,196,847	3,041,167	△ 8,238,014
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	20,000	0	20,000
経常外収益計	20,000	0	20,000
(2) 経常外費用			0
固定資産売却（除却）損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	19,999	0	19,999
当期一般正味財産増減額	△ 5,176,848	3,041,167	△ 8,218,015
一般正味財産期首残高	81,612,898	78,571,731	3,041,167
一般正味財産期末残高	76,436,050	81,612,898	△ 5,176,848
Ⅱ 正味財産期末残高	76,436,050	81,612,898	△ 5,176,848

正味財産増減計算書内訳書

令和 6年 4月 1日 から 令和 7年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				共 通	小 計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業							
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	雇用サポート事業					
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	435,285,557	29,628,691	12,698,010	0	477,612,258	4,892,738	482,504,996	
受取配分金	425,499,144	0	0	0	425,499,144	0	425,499,144	
受取材料費等	9,786,413	0	0	0	9,786,413	0	9,786,413	
受取事務費	0	29,628,691	12,698,010	0	42,326,701	4,892,738	47,219,439	
労働者派遣事業等受託	0	0	1,892,916	0	1,892,916	0	1,892,916	
手数料等収益	0		1,892,916	0	1,892,916	0	1,892,916	
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	
指定管理事業収益	7,987,000	0	0	0	7,987,000	0	7,987,000	
受取配分金	6,825,060	0	0	0	6,825,060	0	6,825,060	
受取管理費	839,722	0	0	0	839,722	0	839,722	
受取事務費	322,218	0	0	0	322,218	0	322,218	
受取会費	0	0	0	1,155,550	1,155,550	1,155,550	2,311,100	
正会員受取会費	0	0	0	1,137,050	1,137,050	1,137,050	2,274,100	
特別会員受取会費	0	0	0	500	500	500	1,000	
賛助会員受取会費	0	0	0	18,000	18,000	18,000	36,000	
受取補助金等	0	14,658,000	8,000,000	0	22,658,000	0	22,658,000	
受取連合交付金	0	7,329,000	4,000,000	0	11,329,000	0	11,329,000	
受取市補助金	0	7,329,000	4,000,000	0	11,329,000	0	11,329,000	
特定資産運用益	0	0	0	11,982	11,982	0	11,982	
特定資産受取利息	0	0	0	11,982	11,982	0	11,982	
雑収益	0	0	0	182,942	182,942	0	182,942	
受取利息	0	0	0	802	802	0	802	
雑収益	0	0	0	182,140	182,140	0	182,140	
経常収益計	443,272,557	44,286,691	22,590,926	1,350,474	511,500,648	6,048,288	517,548,936	
(2) 経常費用								
事業費	441,612,686	53,245,816	21,838,993	0	516,697,495	0	516,697,495	
支払配分金	425,499,144	0	0	0	425,499,144	0	425,499,144	
支払材料費等	8,139,435	0	0	0	8,139,435	0	8,139,435	
指定管理支払配分金	6,825,060	0	0	0	6,825,060	0	6,825,060	
指定管理支払管理費	711,066	0	0	0	711,066	0	711,066	
指定管理支払事務費	437,981	0	0	0	437,981	0	437,981	
給料手当		21,256,907	11,261,797	0	32,518,704	0	32,518,704	
臨時雇賃金		410,700	699,300	0	1,110,000	0	1,110,000	
法定福利費		3,426,469	1,707,183	0	5,133,652	0	5,133,652	
退職給付費用		1,562,938	786,695	0	2,349,633	0	2,349,633	
福利厚生費		138,659	37,376	0	176,035	0	176,035	
旅費交通費		550,634	395,319	0	945,953	0	945,953	
通信運搬費		1,410,168	856,476	0	2,266,644	0	2,266,644	
減価償却費		1,851,559	0	0	1,851,559	0	1,851,559	
会議費		43,983	39,347	0	83,330	0	83,330	
什器備品費		23,484	39,986	0	63,470	0	63,470	
消耗品費		418,273	686,315	0	1,104,588	0	1,104,588	
修繕費		620,196	88,843	0	709,039	0	709,039	
印刷製本費		245,834	418,586	0	664,420	0	664,420	
光熱水料費		191,428	325,935	0	517,363	0	517,363	
賃借料		2,199,295	2,392,387	0	4,591,682	0	4,591,682	
保険料		4,167,105	33,535	0	4,200,640	0	4,200,640	
諸謝金		468,086	703,364	0	1,171,450	0	1,171,450	
租税公課		10,760,331	57,519	0	10,817,850	0	10,817,850	
組織活動助成費		1,450,000	0	0	1,450,000	0	1,450,000	
委託費		1,031,145	1,216,740	0	2,247,885	0	2,247,885	
教育訓練費		0	42,803	0	42,803	0	42,803	
教材費		6,133	1,663	0	7,796	0	7,796	
支払負担金		522,600	0	0	522,600	0	522,600	
支払手数料		463,797	44,768	0	508,565	0	508,565	
貸倒損失		0	0	0	0	0	0	
雑費		26,092	3,056	0	29,148	0	29,148	

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			共 通	小 計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	雇用サポート事業				
管理費						6,048,288	6,048,288
役員報酬						960,000	960,000
給料手当						1,723,491	1,723,491
法定福利費						268,888	268,888
退職給付費用						117,950	117,950
福利厚生費						9,266	9,266
会議費						70,681	70,681
役員等旅費交通費						255,180	255,180
通信運搬費						136,097	136,097
減価償却費						85,816	85,816
消耗品費						58,136	58,136
光熱水料費						27,229	27,229
賃借料						121,986	121,986
保険料						182,740	182,740
支払負担金						398,300	398,300
委託費						19,296	19,296
支払手数料						330	330
支払利息						0	0
総会費						1,567,331	1,567,331
雑費						45,571	45,571
経常費用計	441,612,686	53,245,816	21,838,993	0	516,697,495	6,048,288	522,745,783
評価損益等調整前当期経	1,659,871	△ 8,959,125	751,933	1,350,474	△ 5,196,847	0	△ 5,196,847
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,659,871	△ 8,959,125	751,933	1,350,474	△ 5,196,847	0	△ 5,196,847
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益	0	0	0	0	0	20,000	20,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	20,000	20,000
(2) 経常外費用							
固定資産売却（除却）	0	2	0	0	0	1	1
経常外費用計	0	2	0	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	△ 2	0	0	0	19,999	19,999
当期一般正味財産増減額	1,659,871	△ 8,959,127	751,933	1,350,474	△ 5,196,847	19,999	△ 5,176,848
一般正味財産期首残高							81,612,868
一般正味財産期末残高							76,436,020
正味財産期末残高							76,436,020

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

- ①減価償却資産（リース資産を除く）については、定率法により直接減価償却を実施している。
 ②リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする減価償却を実施している。

(2) 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
退職給付引当資産	10,146,669	534,833	0	10,681,502
減価償却引当資産	9,720,083	0	1,222,800	8,497,283
財政運営積立資産	47,500,000	0	0	47,500,000
周年記念事業積立資産	2,870,337	1,566	0	2,871,903
独自事業準備資金積立資産	3,600,183	1,964	0	3,602,147
合 計	73,837,272	538,363	1,222,800	73,152,835

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）
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	10,681,502	(0)	(0)	(10,681,502)
減価償却引当資産	8,497,283	(0)	(8,497,283)	(0)
財政運営積立資産	47,500,000	(0)	(47,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	2,871,903	(0)	(2,871,903)	(0)
独自事業準備資金積立資産	3,602,147	(0)	(3,602,147)	(0)
合 計	73,152,835	0	62,471,333	10,681,502

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
車両運搬具	11,059,886	9,740,832	1,319,054
建 物（物置）	501,600	157,436	344,164
リース資産	4,019,400	3,483,480	535,920
合 計	15,580,886	13,381,748	2,199,138

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	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
運営補助金	国	0	7,329,000	7,329,000	0	
運営補助金	市	0	7,329,000	7,329,000	0	
サポート事業	国	0	4,000,000	4,000,000	0	
サポート事業	市	0	4,000,000	4,000,000	0	
合 計		0	22,658,000	22,658,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記において記載している。

財 産 目 録

令和7年3月31日

(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	運転資金	47,407
普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店 福島さくら農業協同組合 飯野支店	運転資金	14,804,919
郵便払込金	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金	16,583
未収金	いわき市他	運転資金	891,489
前払金	いわき市	公益目的事業の未収金	36,840,835
		定時総会会場費	21,900
流動資産合計			52,623,133
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	退職給付引当金の支払い財源	10,681,502
減価償却引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	減価償却資産の買い替えの為	8,497,283
財政運営積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	財政安定のため積立している	47,500,000
周年記念事業 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	周年記念事業のため積立している	2,871,903
独自事業準備資金 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	独自事業資金として積立している	3,602,147
その他の 固定資産			
車両運搬具	トラック他(6台)	公益事業及び管理事業に使用	1,319,054
建 物	イナバ物置	公益事業及び管理事業に使用	344,164
電話加入権	電話3回線	公益事業及び管理事業に使用	232,600
預託金	車輛リサイクル費用	再資源化預託金	51,410
リース資産	パソコン他システム機器	公益事業及び管理事業に使用	535,920
固定資産合計			75,635,983
資産合計			128,259,116
(流動負債)			
未払金	会員配分金、 支払先業者	会員及び業者への未払い分	34,708,117
前受金	会員会費、 受託事業前受	6年度度会員会費及び受託未精算分	5,711,136
預り金	職員他	職員所得税住民税他	186,391
短期リース債務	パソコン他システム機器	ファイナンスリースによる1年以内の償還	535,920
流動負債合計			41,141,564
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	10,681,502
固定負債合計			10,681,502
負債合計			51,823,066
正味財産			76,436,050