

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	177,722	182,373	△ 4,651
普通預金	50,083,335	47,932,599	2,150,736
未収金	20,637,246	19,732,656	904,590
立替金	0	720	△ 720
前払金	43,000	43,000	0
流動資産合計	70,941,303	67,891,348	3,049,955
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立資産	400,000	400,000	0
普及啓発事業積立資産	5,000,000	5,000,000	0
消費税納税準備積立資産	10,500,000	5,500,000	5,000,000
特定資産合計	15,900,000	10,900,000	5,000,000
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
什器備品	1,758,923	2,143,075	△ 384,152
電話加入権	462,720	462,720	0
有価証券	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	2,231,645	2,615,797	△ 384,152
固定資産合計	18,131,645	13,515,797	4,615,848
資産合計	89,072,948	81,407,145	7,665,803
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,599,633	19,929,704	△ 330,071
未払消費税等	6,922,200	3,373,300	3,548,900
前受金	2,230,983	2,385,405	△ 154,422
預り金	247,236	455,143	△ 207,907
流動負債合計	29,000,052	26,143,552	2,856,500
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	29,000,052	26,143,552	2,856,500
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	60,072,896	55,263,593	4,809,303
(うち特定資産への充当額)	(15,900,000)	(10,900,000)	(5,000,000)
正味財産合計	60,072,896	55,263,593	4,809,303
負債及び正味財産合計	89,072,948	81,407,145	7,665,803

正味財産増減計算書

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	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	377,605,302	354,084,759	23,520,543
受取配分金	317,485,196	305,960,824	11,524,372
受取材料費等	14,404,514	15,205,735	△ 801,221
受取事務費	45,715,592	32,918,200	12,797,392
労働者派遣事業等受託収益	15,201,818	12,522,741	2,679,077
労働者派遣事業等受託収益	15,201,818	12,522,741	2,679,077
高齢者活躍人材育成事業受託収益	10,137	14,644	△ 4,507
高齢者活躍人材育成事業受託収益	10,137	14,644	△ 4,507
受取会費	2,616,500	2,626,500	△ 10,000
正会員受取会費	2,616,500	2,626,500	△ 10,000
受取補助金等	35,602,000	35,378,000	224,000
受取連合交付金	17,801,000	17,577,000	224,000
受取(市)補助金	17,801,000	17,801,000	0
受取負担金	81,080	0	81,080
受取負担金	81,080	0	81,080
特定資産運用益	8	8	0
特定資産受取利息	8	8	0
雑収益	100,598	84,676	15,922
受取利息	33,487	476	33,011
雑収益	67,111	84,200	△ 17,089
経常収益計	431,217,443	404,711,328	26,506,115
(2) 経常費用			
事業費	420,206,555	398,473,041	21,733,514
支払配分金	317,485,196	305,960,824	11,524,372
支払材料費等	13,858,725	13,906,401	△ 47,676
役員報酬	78,000	75,000	3,000
給料手当	45,386,200	43,134,213	2,251,987
臨時雇賃金	740,400	822,784	△ 82,384
法定福利費	6,952,854	6,495,633	457,221
退職給付費用	2,737,800	2,672,190	65,610
福利厚生費	117,264	121,956	△ 4,692
会議費	17,898	21,898	△ 4,000
旅費交通費	392,765	322,190	70,575
通信運搬費	3,648,144	2,742,872	905,272
減価償却費	285,338	249,823	35,515
什器備品費	347,802	64,418	283,384
消耗品費	3,296,933	1,736,606	1,560,327
修繕費	10,395	9,350	1,045
印刷製本費	2,232,490	2,079,374	153,116
光熱水料費	817,275	789,617	27,658
賃借料	3,104,240	3,215,313	△ 111,073
保険料	2,934,818	2,993,950	△ 59,132
諸謝金	284,500	523,000	△ 238,500
租税公課	9,286,000	4,883,185	4,402,815
支払負担金	97,500	74,000	23,500
委託費	5,373,477	4,842,500	530,977
研修費	38,590	5,500	33,090
訓練委託費	403,326	457,292	△ 53,966
支払手数料	278,625	273,152	5,473

科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,201,584	6,893,128	△ 691,544
役員報酬	913,000	991,000	△ 78,000
給料手当	1,358,837	1,325,988	32,849
法定福利費	176,522	174,494	2,028
福利厚生費	2,910	5,031	△ 2,121
会議費	32,899	26,540	6,359
旅費交通費	77,810	69,620	8,190
通信運搬費	241,629	297,835	△ 56,206
減価償却費	98,813	98,813	0
什器備品費	255,690	37,080	218,610
消耗品費	417,164	173,540	243,624
印刷製本費	387,255	258,940	128,315
光熱水料費	90,809	87,737	3,072
賃借料	342,815	417,832	△ 75,017
保険料	100,960	199,850	△ 98,890
租税公課	6,232	7,135	△ 903
支払負担金	371,600	369,600	2,000
組織活動助成費	150,000	0	150,000
委託費	1,158,955	2,321,907	△ 1,162,952
支払手数料	8,620	10,894	△ 2,274
雑費	9,064	19,292	△ 10,228
經常費用計	426,408,139	405,366,169	21,041,970
当期經常増減額	4,809,304	△ 654,841	5,464,145
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	4,809,303	△ 654,841	5,464,144
一般正味財産期首残高	55,263,593	55,918,434	△ 654,841
一般正味財産期末残高	60,072,896	55,263,593	4,809,303
Ⅱ 正味財産期末残高	60,072,896	55,263,593	4,809,303

正味財産増減計算書内訳表

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	法人会計	合計
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	372,812,574	4,792,728	377,605,302
受取配分金	317,485,196	0	317,485,196
受取材料費等	14,404,514	0	14,404,514
受取事務費	40,922,864	4,792,728	45,715,592
労働者派遣事業等受託収益	15,201,818	0	15,201,818
労働者派遣事業等受託収益	15,201,818	0	15,201,818
高齢者活躍人材育成事業受託収益	10,137	0	10,137
高齢者活躍人材育成事業受託収益	10,137	0	10,137
受取会費	1,308,250	1,308,250	2,616,500
正会員受取会費	1,308,250	1,308,250	2,616,500
受取補助金等	35,602,000	0	35,602,000
受取連合交付金	17,801,000	0	17,801,000
受取(市)補助金	17,801,000	0	17,801,000
受取負担金	81,080	0	81,080
受取負担金	81,080	0	81,080
特定資産運用益	0	8	8
特定資産受取利息	0	8	8
雑収益	0	100,598	100,598
受取利息	0	33,487	33,487
雑収益	0	67,111	67,111
経常収益計	425,015,859	6,201,584	431,217,443
(2) 経常費用			
事業費	420,206,555	0	420,206,555
支払配分金	317,485,196	0	317,485,196
支払材料費等	13,858,725	0	13,858,725
役員報酬	78,000	0	78,000
給料手当	45,386,200	0	45,386,200
臨時雇賃金	740,400	0	740,400
法定福利費	6,952,854	0	6,952,854
退職給付費用	2,737,800	0	2,737,800
福利厚生費	117,264	0	117,264
会議費	17,898	0	17,898
旅費交通費	392,765	0	392,765
通信運搬費	3,648,144	0	3,648,144
減価償却費	285,338	0	285,338
什器備品費	347,802	0	347,802
消耗品費	3,296,933	0	3,296,933
修繕費	10,395	0	10,395
印刷製本費	2,232,490	0	2,232,490
光熱水料費	817,275	0	817,275
賃借料	3,104,240	0	3,104,240

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
保険料	2,934,818	0	2,934,818
諸謝金	284,500	0	284,500
租税公課	9,286,000	0	9,286,000
支払負担金	97,500	0	97,500
委託費	5,373,477	0	5,373,477
研修費	38,590	0	38,590
訓練委託費	403,326	0	403,326
支払手数料	278,625	0	278,625
管理費	0	6,201,584	6,201,584
役員報酬	0	913,000	913,000
給料手当	0	1,358,837	1,358,837
法定福利費	0	176,522	176,522
福利厚生費	0	2,910	2,910
会議費	0	32,899	32,899
旅費交通費	0	77,810	77,810
通信運搬費	0	241,629	241,629
減価償却費	0	98,813	98,813
什器備品費	0	255,690	255,690
消耗品費	0	417,164	417,164
印刷製本費	0	387,255	387,255
光熱水料費	0	90,809	90,809
賃借料	0	342,815	342,815
保険料	0	100,960	100,960
租税公課	0	6,232	6,232
支払負担金	0	371,600	371,600
組織活動助成費	0	150,000	150,000
委託費	0	1,158,955	1,158,955
支払手数料	0	8,620	8,620
雑費	0	9,064	9,064
経常費用計	420,206,555	6,201,584	426,408,139
当期経常増減額	4,809,304	0	4,809,304
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
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,809,303	0	4,809,303
当期一般正味財産増減額	4,809,303	0	4,809,303
一般正味財産期首残高	55,263,593	0	55,263,593
一般正味財産期末残高	60,072,896	0	60,072,896
II 正味財産期末残高	60,072,896	0	60,072,896

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(3) 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。

(4) 引当金の計上方法

該当事項なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における書資金の範囲

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

(6) 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。

(7) リース取引の処理方法

① リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

② リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
普及啓発事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
消費税納税準備積立資産	5,500,000	5,000,000	0	10,500,000
合計	10,900,000	5,000,000	0	15,900,000

5. 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。

(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				
固定資産取得積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
普及啓発事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
消費税納税準備積立資産	10,500,000	(0)	(10,500,000)	(0)
合計	15,900,000	(0)	(15,900,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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	773,850	773,849	1
構築物	1,732,500	1,732,499	1
什器備品	3,410,615	1,651,692	1,758,923
合計	5,916,965	4,158,040	1,758,925

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 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交付金	連合会	0	8,051,000	8,051,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	9,750,000	9,750,000	0	
上越市シルバー人材センター補助金	上越市	0	17,801,000	17,801,000	0	
合計		0	35,602,000	35,602,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当事項なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

認定法第5条第12号の規定により作成しない。

16. 重要な後発事象

該当事項なし

17. その他

該当事項なし

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	固定資産取得積立資産	400,000	0	0	400,000
	普及啓発事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
	消費税納税準備積立資産	5,500,000	5,000,000	0	10,500,000
	特定資産計	10,900,000	5,000,000	0	15,900,000

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

令和7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	運転資金として	177,722
	預金	普通預金 上越信用金庫 高田中央支店	運転資金として	29,608,870
		普通預金 上越信用金庫 柿崎支店	運転資金として	8,915,950
		普通預金 えちご上越農協 協同組合春日支店	運転資金として	23,232
		普通預金 第四北越銀行高田営業部	運転資金として	10,967,056
		普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金として	568,227
	未収金	受託事業分他	事業収入未収他	20,637,246
	前払金	職員特退共掛け金	職員特退共掛金	43,000
流動資産合計			70,941,303	
(固定資産)				
特定資産	固定資産取得積立資産	定期預金 上越信用金庫 高田中央支店	シルバー人材センター事業の固定資産購入資金として 管理されている預金	400,000
	普及啓発事業積立資産	普通預金 上越信用金庫 高田中央支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業として行う普 及啓発事業活動資金として管理されている預金	5,000,000
	消費税納税準備積立資産	普通預金 上越信用金庫 高田中央支店	公益目的保有財産であり、消費税納税資金とし て管理されている預金	10,500,000
その他固定資産	建物	スーパーハウス	シルバー人材センター事業に使用している	1
	構築物	プレハブ倉庫	シルバー人材センター事業に使用している	1
	什器備品	除雪機・エアコン他	シルバー人材センター事業に使用している	1,758,923
	電話加入権	加入権	シルバー人材センター事業に使用している	462,720
	有価証券	出資証券	シルバー人材センター事業に使用している	10,000
固定資産合計			18,131,645	
資産合計			89,072,948	
(流動負債)				
	未払金	配分金・立替材料費他	シルバー人材センター事業に供する配分金・立替材料 費他の未払金額等	18,501,985
		職員社会保険料等	シルバー人材センター事業の職員社会保険料等	1,097,648
	未払消費税等	消費税	シルバー人材センター事業等に供する未払消費税	6,922,200
	前受金	正会員会費921名他	令和7年度正会員会費前受金額等	2,230,983
	預り金	職員社会保険料他	職員からの社会保険料個人負担他	247,236
流動負債合計			29,000,052	
負債合計			29,000,052	
正味財産			60,072,896	