

議案第1号 令和7年度決算の承認について

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
1	I 資産の部			
2	1. 流動資産			
3	現金	481,540	490,764	△ 9,224
4	郵便振替（賛助会員等）	6,991,666	4,495,063	2,496,603
5	郵便振替口座	21,196,001	33,711,086	△ 12,515,085
6	普通預金	46,688,542	48,779,727	△ 2,091,185
7	郵便貯金	11,480,779	14,681,204	△ 3,200,425
8	未収金	47,479,223	37,822,747	9,656,476
9	立替金	617,472	666,056	△ 48,584
10	前払金	349,940	19,924	330,016
11	流動資産合計	135,285,163	140,666,571	△ 5,381,408
12	2. 固定資産			
13	(1) 基本財産			
14	基本財産合計	0	0	0
15	(2) 特定資産			
16	退職給付引当資産	1,652,784	1,652,784	0
17	減価償却引当資産	4,661,800	4,661,800	0
18	財政運営資金積立資産	55,000,000	55,000,000	0
19	特定資産合計	61,314,584	61,314,584	0
20	(3) その他固定資産			
21	建物	2,721,830	3,045,187	△ 323,357
22	構築物	122,225	125,702	△ 3,477
23	車輛運搬具	3,239,863	5,222,942	△ 1,983,079
24	什器備品	2,222,449	2,879,167	△ 656,718
25	水道施設加入権	48,303	55,539	△ 7,236
26	電話加入権	149,968	149,968	0
27	リース資産	8,811,660	0	8,811,660
28	預託金	96,900	96,900	0
29	その他固定資産合計	17,413,198	11,575,405	5,837,793
30	固定資産合計	78,727,782	72,889,989	5,837,793
31	資産合計	214,012,945	213,556,560	456,385
32	II 負債の部			
33	1. 流動負債			
34	未払金	41,550,044	35,790,769	5,759,275
35	前受金	119,690	108,720	10,970
36	預り金	728,059	813,781	△ 85,722
37	流動負債合計	42,397,793	36,713,270	5,684,523
38	2. 固定負債			
39	退職給付引当金	1,652,784	1,652,784	0
40	リース負債	9,489,480	192,315	9,297,165
41	固定負債合計	11,142,264	1,845,099	9,297,165
42	負債合計	53,540,057	38,558,369	14,981,688
43	III 正味財産の部			
44	1. 指定正味財産	0	0	0
45	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
46	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
47	2. 一般正味財産	160,472,888	174,998,191	△ 14,525,303
48	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
49	(うち特定資産への充当額)	(59,661,800)	(59,661,800)	(0)
50	正味財産合計	160,472,888	174,998,191	△ 14,525,303
51	負債及び正味財産合計	214,012,945	213,556,560	456,385

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
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受託事業収益	445,043,958	454,387,370	△ 9,343,412
5	受取配分金	393,767,721	401,879,535	△ 8,111,814
6	受取材料費等	12,975,001	13,387,528	△ 412,527
7	受取事務費	38,301,236	39,120,307	△ 819,071
8	労働者派遣事業等受託収益	7,191,238	4,653,379	2,537,859
9	労働者派遣事業等受託収益	7,191,238	4,653,379	2,537,859
10	指定管理事業収益	69,514,409	57,294,617	12,219,792
11	委託料収入	66,681,000	55,218,000	11,463,000
12	施設利用等収入	2,833,409	2,076,617	756,792
13	受取会費	2,983,800	2,941,000	42,800
14	正会員受取会費	2,812,800	2,760,000	52,800
15	賛助会員受取会費	171,000	181,000	△ 10,000
16	受取補助金等	67,582,000	72,683,000	△ 5,101,000
17	受取連合交付金	32,582,000	32,683,000	△ 101,000
18	受取市補助金	35,000,000	40,000,000	△ 5,000,000
19	雑収益	1,067,854	715,099	352,755
20	受取利息	173,904	2,419	171,485
21	雑収益	893,950	712,680	181,270
22	経常収益計	593,383,259	592,674,465	708,794
23	(2) 経常費用			
24	事業費	588,467,027	574,555,181	13,911,846
25	支払配分金	417,524,737	421,133,957	△ 3,609,220
26	支払材料費等	12,296,224	13,321,182	△ 1,024,958
27	給料手当	21,621,313	23,227,905	△ 1,606,592
28	臨時雇賃金(指定管理含)	30,711,871	28,627,207	2,084,664
29	法定福利費(指定管理含)	7,569,084	7,355,708	213,376
30	退職給付費用	2,639,664	2,313,888	325,776
31	福利厚生費	160,605	142,259	18,346
32	会議費	694,382	482,004	212,378
33	旅費交通費	94,738	96,106	△ 1,368
34	通信運搬費	3,544,863	2,853,336	691,527
35	減価償却費	6,066,640	5,495,952	570,688
36	什器備品費	0	13,999	△ 13,999
37	消耗品費	1,785,667	1,631,569	154,098
38	印刷製本費	2,235,506	1,035,070	1,200,436
39	光熱水料費	1,506,715	1,446,484	60,231
40	賃借料	7,856,318	8,084,795	△ 228,477
41	保険料	4,497,695	4,511,973	△ 14,278
42	諸謝金	12,044,089	10,485,586	1,558,503
43	租税公課	16,175,800	8,667,500	7,508,300
44	支払負担金	317,200	326,200	△ 9,000
45	委託費	23,135,056	19,417,901	3,717,155
46	教材費	7,187	17,225	△ 10,038
47	支払手数料	1,391,789	1,560,264	△ 168,475
48	貸倒損失	0	170,259	△ 170,259

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
49	需用費	11,882,862	11,494,182	388,680
50	役務費	1,013,992	611,070	402,922
51	備品購入費	1,660,230	0	1,660,230
52	公課費支出	23,400	31,600	△ 8,200
53	雑費	9,400	0	9,400
54	管理費	19,441,522	18,424,882	1,016,640
55	役員報酬	2,107,272	1,786,598	320,674
56	給料手当	5,405,325	5,806,980	△ 401,655
57	臨時雇賃金	6,419,957	5,598,824	821,133
58	法定福利費	1,870,465	1,823,702	46,763
59	退職給付費用	659,916	578,472	81,444
60	福利厚生費	99,649	62,728	36,921
61	会議費	376,647	434,289	△ 57,642
62	通信運搬費	93,500	69,300	24,200
63	減価償却費	296,314	356,912	△ 60,598
64	印刷製本費	523,600	290,950	232,650
65	光熱水料費	105,954	101,438	4,516
66	賃借料	617,076	702,461	△ 85,385
67	保険料	165,925	165,847	78
68	租税公課	520	500	20
69	支払負担金	29,600	30,600	△ 1,000
70	委託費	659,057	580,885	78,172
71	支払手数料	5,560	3,960	1,600
72	支払利息	185	14,436	△ 14,251
73	雑費	5,000	16,000	△ 11,000
74	経常費用計	607,908,549	592,980,063	14,928,486
75	当期経常増減額	△ 14,525,290	△ 305,598	△ 14,219,692
76	2. 経常外増減の部			
77	(1) 経常外収益			
78	固定資産売却益	0	21,199	△ 21,199
79	車両運搬具売却益	0	21,199	△ 21,199
80	経常外収益計	0	21,199	△ 21,199
81	(2) 経常外費用			
82	固定資産除却損	13	0	13
83	什器備品除却損	13	0	13
84	経常外費用計	13	0	13
85	当期経常外増減額	△ 13	21,199	△ 21,212
86	当期一般正味財産増減額	△ 14,525,303	△ 284,399	△ 14,240,904
87	一般正味財産期首残高	174,998,191	175,282,590	△ 284,399
88	一般正味財産期末残高	160,472,888	174,998,191	△ 14,525,303
89	Ⅱ 正味財産期末残高	160,472,888	174,998,191	△ 14,525,303

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

	科目	公益目的事業会計 (シルバー人材センター事業)	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
1	I 一般正味財産増減の部					
2	1. 経常増減の部					
3	(1) 経常収益					
4	受託事業収益	428,162,190	0	16,881,768		445,043,958
5	受取配分金	393,767,721	0	0		393,767,721
6	受取材料費等	12,975,001	0	0		12,975,001
7	受取事務費	21,419,468	0	16,881,768		38,301,236
8	労働者派遣事業等受託収益	7,191,238	0	0		7,191,238
9	労働者派遣事業等受託収益	7,191,238	0	0		7,191,238
10	指定管理事業収益	69,514,409	0	0		69,514,409
11	委託料収入	66,681,000	0	0		66,681,000
12	施設利用等収入	2,833,409	0	0		2,833,409
13	受取会費	1,491,900	0	1,491,900		2,983,800
14	正会員受取会費	1,406,400	0	1,406,400		2,812,800
15	賛助会員受取会費	85,500	0	85,500		171,000
16	受取補助金等	67,582,000	0	0		67,582,000
17	受取連合交付金	32,582,000	0	0		32,582,000
18	受取市補助金	35,000,000	0	0		35,000,000
19	雑収益	0	0	1,067,854		1,067,854
20	受取利息	0	0	173,904		173,904
21	雑収益	0	0	893,950		893,950
22	経常収益計	573,941,737	0	19,441,522		593,383,259
23	(2) 経常費用					
24	事業費	588,467,027	0	0		588,467,027
25	支払配分金	417,524,737	0	0		417,524,737
26	支払材料費等	12,296,224	0	0		12,296,224
27	給料手当	21,621,313	0	0		21,621,313
28	臨時雇賃金	30,711,871	0	0		30,711,871
29	法定福利費	7,569,084	0	0		7,569,084
30	退職給付費用	2,639,664	0	0		2,639,664
31	福利厚生費	160,605	0	0		160,605
32	会議費	694,382	0	0		694,382
33	旅費交通費	94,738	0	0		94,738
34	通信運搬費	3,544,863	0	0		3,544,863
35	減価償却費	6,066,640	0	0		6,066,640
36	什器備品費	0	0	0		0
37	消耗品費	1,785,667	0	0		1,785,667
38	印刷製本費	2,235,506	0	0		2,235,506
39	光熱水料費	1,506,715	0	0		1,506,715
40	賃借料	7,856,318	0	0		7,856,318
41	保険料	4,497,695	0	0		4,497,695
42	諸謝金	12,044,089	0	0		12,044,089

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

	科目	公益目的事業会計 (シブバ・人材センター事業)	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
43	租税公課	16,175,800	0	0		16,175,800
44	支払負担金	317,200	0	0		317,200
45	委託費	23,135,056	0	0		23,135,056
46	教材費	7,187	0	0		7,187
47	支払手数料	1,391,789	0	0		1,391,789
48	貸倒損失	0	0	0		0
49	需用費	11,882,862	0	0		11,882,862
50	役務費	1,013,992	0	0		1,013,992
51	備品購入費	1,660,230	0	0		1,660,230
52	公課費支出	23,400	0	0		23,400
53	雑費	9,400	0	0		9,400
54	管理費	0	0	19,441,522		19,441,522
55	役員報酬	0	0	2,107,272		2,107,272
56	給料手当	0	0	5,405,325		5,405,325
57	臨時雇賃金	0	0	6,419,957		6,419,957
58	法定福利費	0	0	1,870,465		1,870,465
59	退職給付費用	0	0	659,916		659,916
60	福利厚生費	0	0	99,649		99,649
61	会議費	0	0	376,647		376,647
62	通信運搬費	0	0	93,500		93,500
63	減価償却費	0	0	296,314		296,314
64	印刷製本費	0	0	523,600		523,600
65	光熱水料費	0	0	105,954		105,954
66	賃借料	0	0	617,076		617,076
67	保険料	0	0	165,925		165,925
68	租税公課	0	0	520		520
69	支払負担金	0	0	29,600		29,600
70	委託費	0	0	659,057		659,057
71	支払手数料	0	0	5,560		5,560
72	支払利息	0	0	185		185
73	雑費	0	0	5,000		5,000
74	経常費用計	588,467,027	0	19,441,522		607,908,549
75	当期経常増減額	△ 14,525,290	0	0		△ 14,525,290
76	2. 経常外増減の部					
77	(1) 経常外収益	0		0		0
78	(2) 経常外費用					
79	固定資産除却損	13	0	0		13
80	什器備品除却損	13	0	0		13
81	経常外費用計	13	0	0		13
82	当期経常外増減額	△ 13	0	0		△ 13
83	当期一般正味財産増減額	△ 14,525,303	0	0		△ 14,525,303
84	一般正味財産期首残高	174,998,191	0	0		174,998,191
85	一般正味財産期末残高	160,472,888	0	0		160,472,888
86	II 正味財産期末残高	160,472,888	0	0		160,472,888

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 減価償却資産について、定額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、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、正式採用時から積算した要支給額から中小企業退職金共済給付額を控除した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
減価償却引当資産	4,661,800	0	0	4,661,800
財政調整資金積立資産	55,000,000	0	0	55,000,000
退職給付引当資産	1,652,784	0	0	1,652,784
車輛運搬具積立資産	0	0	0	0
合 計	61,314,584	0	0	61,314,584

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)
減価償却引当資産	4,661,800	(0)	(4,661,800)	(0)
財政調整資金積立資産	55,000,000	(0)	(55,000,000)	(0)
退職給付引当資産	1,652,784	(0)	(0)	(1,652,784)
車輛運搬具積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	61,314,584	(0)	(59,661,800)	(1,652,784)

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
構 築 物	151,200	28,975	122,225
車輛運搬具	24,209,600	20,969,737	3,239,863
什器備品	9,405,290	7,182,841	2,222,449
建 物	5,251,818	2,529,988	2,721,830
水道施設加入権	108,000	59,697	48,303
リース資産	12,200,760	3,389,100	8,811,660
合 計	51,326,668	34,160,338	17,166,330

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	真価対照表 上の記載区
運営補助金	国	—	32,582,000	32,582,000	—	—
運営補助金	市	—	35,000,000	35,000,000	—	—
合 計		0	67,582,000	67,582,000	0	

6. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,652,784	0	0	0	1,652,784
合 計	1,652,784	0	0	0	1,652,784

附 属 明 細 書

特定資産の明細、引当金の明細については財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

単位:円

科目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金	481,540
普通預金	郵便振替口座	"	21,196,001
	郵便振替口座（会費口）	"	6,991,666
	埼玉りそな銀行熊谷支店	"	21,729,545
	埼玉りそな銀行熊谷支店（妻沼入金口）	"	571,767
	埼玉りそな銀行熊谷支店（緑-指定管理）	"	6,107,447
	埼玉縣信用金庫本店営業部	"	9,957,366
	埼玉縣信用金庫（指定管理-箱田ふれあい）	"	3,503,087
	武蔵野銀行熊谷支店	"	4,819,330
	ゆうちょ銀行	"	6,317,217
	ゆうちょ銀行（指定管理-荒川荘）	"	266,900
	ゆうちょ銀行（指定管理-大里ふれあいセンター）	"	4,896,662
未収金	発注先他	契約金額	47,479,223
立替金	労働保険料等	職員保険料等	617,472
前払金	熊谷文化創造館等	定時総会借上料等	349,940
流動資産合計			135,285,163
(固定資産)			
特定資産			
減価償却引当資産	普通預金 埼玉りそな銀行妻沼支店他	固定資産の取得のため積立資産として管理されている預金	4,661,800
財政調整資金積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行熊谷支店他	財政安定のための積立資産として管理されている預金	55,000,000
退職給付引当資産	東京海上日動あんしん生命保険㈱	中小企業退職金過年度分	1,652,784
車輛運搬具積立資産	普通預金 埼玉縣信用金庫本店営業部	固定資産の取得のため積立資産として管理されている預金	0
その他固定資産			
車輛運搬具	車両15台	共用財産であり、公益目的保有財産90%、法人管理として使用する財産10%	3,239,863
什器備品	草刈機他	公益目的保有財産100%	2,222,449
	エアコン、机他	共用財産であり、公益目的保有財産57%、法人管理として使用する財産43%	
構築物	看板	公益目的保有財産100%	122,225
建物	倉庫	公益目的保有財産100%	2,721,830
水道施設加入権	倉庫	公益目的保有財産100%	48,303
電話加入権	2回線	共用財産であり、公益目的保有財産64.3%、法人管理として使用する財産35.7%	149,968
リース資産	液晶パソコン機器	共用財産であり、公益目的保有財産90%、法人管理として使用する財産10%	8,811,660
預託金	自動車リサイクル料金	共用財産であり、公益目的保有財産90%、法人管理として使用する財産10%	96,900
固定資産合計			78,727,782
資産合計			214,012,945
(流動負債)			
未払金	会員配分金他	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い額	41,550,044
前受金	緑化センター	施設等利用に供する前受額	119,690
預り金	職員社会保険料他	個人負担雇用保険料等の預り金	728,059
流動負債合計			42,397,793
(固定負債)			
退職給付引当金			1,652,784
リース負債	液晶パソコン機器		9,489,480
固定負債合計			11,142,264
負債合計			53,540,057
正 味 財 産			160,472,888