

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	21,919,816	24,374,297	△ 2,454,481
未収金	7,226,415	6,728,326	498,089
前払金	174,392	137,960	36,432
流動資産合計	29,320,623	31,240,583	△ 1,919,960
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	9,062,506	10,493,585	△ 1,431,079
消費税納税準備資金積立資産	0	400,000	△ 400,000
特定資産合計	9,062,506	10,893,585	△ 1,831,079
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	1,645,731	562,415	1,083,316
什器備品	349,143	448,859	△ 99,716
預託金	49,670	52,030	△ 2,360
その他固定資産合計	2,044,545	1,063,305	981,240
固定資産合計	11,107,051	11,956,890	△ 849,839
資産合計	40,427,674	43,197,473	△ 2,769,799
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,984,962	7,127,725	△ 1,142,763
未払消費税等	746,497	649,441	97,056
前受金	20,000	24,000	△ 4,000
預り金	68,119	223,235	△ 155,116
流動負債合計	6,819,578	8,024,401	△ 1,204,823
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,819,578	8,024,401	△ 1,204,823
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	33,608,096	35,173,072	△ 1,564,976
(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)	(9,062,506)	(10,893,585)	(△ 1,831,079)
正味財産合計	33,608,096	35,173,072	△ 1,564,976
負債及び正味財産合計	40,427,674	43,197,473	△ 2,769,799

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	79,221,106	84,002,663	△ 4,781,557
受取配分金	66,043,292	69,927,477	△ 3,884,185
受取材料費等	3,360,238	3,630,585	△ 270,347
受取事務費	9,817,576	10,444,601	△ 627,025
労働者派遣事業等受託収益	662,605	598,100	64,505
労働者派遣事業等受託収益	662,605	598,100	64,505
独自事業収益	562,100	542,780	19,320
受取配分金	424,338	383,190	41,148
受取材料費等	74,116	102,116	△ 28,000
受取事務費	63,646	57,474	6,172
受取会費	312,000	334,000	△ 22,000
正会員受取会費	312,000	334,000	△ 22,000
受取補助金等	22,013,320	21,809,850	203,470
受取連合交付金	11,000,000	10,660,000	340,000
受取町補助金	11,000,000	11,000,000	0
受取国庫助成金	13,320	149,850	△ 136,530
特定資産運用益	281	215	66
特定資産受取利息	281	215	66
雑収益	139,412	135,320	4,092
受取利息	13,944	238	13,706
雑収益	125,468	135,082	△ 9,614
経常収益計	102,910,824	107,422,928	△ 4,512,104
(2) 経常費用			
事業費	101,883,938	106,141,842	△ 4,257,904
支払配分金	66,467,630	70,310,667	△ 3,843,037
支払材料費等	3,424,860	3,591,723	△ 166,863
役員報酬	120,000	162,000	△ 42,000
給料手当	17,599,138	17,956,252	△ 357,114
法定福利費	2,596,395	2,589,028	7,367
退職給付費用	1,764,000	1,718,663	45,337
福利厚生費	39,019	36,330	2,689
役員等旅費交通費	29,100	135,200	△ 106,100
旅費交通費	116,600	145,260	△ 28,660
通信運搬費	452,080	506,351	△ 54,271
減価償却費	809,060	752,363	56,697
什器備品費	0	24,318	△ 24,318
消耗品費	630,624	784,515	△ 153,891
修繕費	27,379	0	27,379
印刷製本費	257,840	287,925	△ 30,085
光熱水料費	577,586	528,678	48,908
賃借料	1,210,235	1,186,588	23,647
保険料	1,153,260	1,139,280	13,980
諸謝金	48,000	150,000	△ 102,000
租税公課	1,669,756	1,147,448	522,308

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
支払負担金	8,000	8,000	0
委託費	2,756,383	2,886,425	△ 130,042
支払手数料	120,117	84,458	35,659
雑費	6,876	10,370	△ 3,494
管理費	2,646,861	2,627,579	19,282
役員報酬	833,000	848,000	△ 15,000
給料手当	424,358	429,340	△ 4,982
法定福利費	49,769	53,187	△ 3,418
退職給付費用	36,000	31,337	4,663
福利厚生費	1,078	1,078	0
会議費	6,120	4,080	2,040
役員等旅費交通費	115,300	168,220	△ 52,920
旅費交通費	11,820	35,270	△ 23,450
通信運搬費	54,356	60,197	△ 5,841
減価償却費	13,549	13,549	0
什器備品費	0	1,279	△ 1,279
消耗品費	111,947	69,696	42,251
修繕費	1,441	0	1,441
光熱水料費	42,469	32,391	10,078
賃借料	63,693	61,186	2,507
保険料	174,550	181,930	△ 7,380
諸謝金	33,000	0	33,000
租税公課	29,730	29,663	67
支払負担金	276,100	281,100	△ 5,000
委託費	347,452	300,724	46,728
支払手数料	7,250	3,092	4,158
雑費	13,879	22,260	△ 8,381
経常費用計	104,530,799	108,769,421	△ 4,238,622
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,619,975	△ 1,346,493	△ 273,482
当期経常増減額	△ 1,619,975	△ 1,346,493	△ 273,482
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	54,999	32,599	22,400
車両運搬具売却益	54,999	32,599	22,400
経常外収益計	54,999	32,599	22,400
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	54,999	32,598	22,401
当期一般正味財産増減額	△ 1,564,976	△ 1,313,895	△ 251,081
一般正味財産期首残高	35,173,072	36,486,967	△ 1,313,895
一般正味財産期末残高	33,608,096	35,173,072	△ 1,564,976
II 正味財産期末残高	33,608,096	35,173,072	△ 1,564,976

財務諸表に対する注記

1. 継続事業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

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。

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				
減価償却引当資産	10,493,585	0	1,431,079	9,062,506
消費税納税準備 資金積立資産	400,000	0	400,000	0
合計	10,893,585	0	1,831,079	9,062,506

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				
減価償却引当資産	9,062,506	(0)	(9,062,506)	(0)
合計	9,062,506	(0)	(9,062,506)	(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	4,265,550	4,265,549	1
車両運搬具	11,738,590	10,092,859	1,645,731
什器備品	4,906,329	4,557,186	349,143
合 計	20,910,469	18,915,594	1,994,875

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（債権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. 満期保有目的の債務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	4,809,000	4,809,000	0	—
雇用開発支援事業費等交付金	連合会	0	6,191,000	6,191,000	0	
運営費等補助金	川南町	0	11,000,000	11,000,000	0	
中退共掛金助成金	国	0	13,320	13,320	0	
合 計		0	22,013,320	22,013,320	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

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. 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	減価償却引当資産	10,493,585	0	1,431,079	9,062,506
	消費税納税準備 資金積立資産	400,000	0	400,000	0
	特定資産計	10,893,585	0	1,831,079	9,062,506

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	シルバー人材センター事業の運転資金として	186,685
	預金	普通預金 宮崎県農協 川南支店	法人管理の運転資金として	0
		普通預金 宮崎県農協 川南支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	7,698,012
		普通預金 宮崎銀行 川南支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	12,425,113
		普通預金 高鍋信用金庫 川南支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	1,610,006
		普通預金 宮崎県農協 川南支店	シルバー人材センター事業の運転資金として	0
	未収金	川南町他 54件	シルバー人材センター事業の契約金額等	7,226,415
	前払金		熱中症見舞金保険料・役員賠償責任保険料・ 個人情報漏えい保険料・会員傷害保険料・ 支払賠償金	174,392
流動資産合計				29,320,623
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 高鍋信用金庫 川南支店	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	3,802,983
		定期預金 宮崎銀行 川南支店	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	5,259,523
その他固定資産	建物	133.25㎡ 川南町大字川南13675-115	公益目的保有財産であり、シルバー人材センター 事業の施設に使用している	1
	車両運搬具	普通トラック 宮崎400そ9281	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
		普通ダンプ 宮崎400さ9781	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
		軽ダンプ 宮崎480そ9326	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
		軽トラック 宮崎480さ8774	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
		普通ダンプ 宮崎400ち2981	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
		軽トラック 宮崎410に801	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	80,344
		軽ジープ 宮崎581ぬ32-66	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	1,565,382
	什器備品	チップーシュレッダー	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
		湿式バキューム	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
		ポリシャー	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
		物置	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
		動噴	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
		芝刈り機	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

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		アルミブリッジ	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
		紙折り機	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
		耐火金庫	法人管理として使用している	103,762
		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
		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	139,054
			法人管理として使用している	7,318
		看板	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	99,000
	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	49,670
固定資産合計				11,107,051
資産合計				40,427,674
(流動負債)				
	未払金	配分金 84件	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額	5,081,180
		業者材料費等	シルバー人材センター事業に供する材料費等の未払い金額	304,020
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の未払い金額	363,166
		業務委託料等	法人管理に要する委託料等未払い金額	59,168
		職員に対するもの	職員に関する社会保険料・時間外手当等	177,428
	未払消費税等	高鍋税務署	消費税等未払金額	746,497
	預り金	職員源泉税等	シルバー人材センター事業に供する職員からの源泉所得税等預り金	61,911
		役員報酬源泉税	シルバー人材センター事業に供する役員からの源泉所得税預り金	6,208
	前受金	会員会費等	令和7年度会費前受金	20,000
流動負債合計				6,819,578
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				6,819,578
正味財産				33,608,096