

令和7年度(2025年度)

決算報告書

自 令和7年(2025年)4月 1日
至 令和8年(2026年)3月31日

公益社団法人城陽市シルバー人材センター

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	26,888,264	31,461,940	△4,573,676
未収金	18,194,421	16,552,369	1,642,052
前払金	138,680	138,760	△80
流動資産合計	45,221,365	48,153,069	△2,931,704
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
施設拡充整備積立資産	1,200,000	1,200,000	0
減価償却引当資産	3,886,689	3,436,117	450,572
行事積立資産	3,000,000	3,000,000	0
財政調整資金積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	28,086,689	27,636,117	450,572
(2) その他の固定資産			
車輛運搬具	1,418,597	1,734,681	△316,084
什器備品	419,291	553,779	△134,488
電話加入権	366,184	366,184	0
預託金	37,660	37,660	0
その他の固定資産合計	2,241,732	2,692,304	△450,572
固定資産合計	30,328,421	30,328,421	0
資産合計	75,549,786	78,481,490	△2,931,704
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,722,491	15,342,220	1,380,271
未払消費税等	1,245,050	1,954,604	△709,554
前受金	4,000	20,000	△16,000
預り金	289,511	390,117	△100,606
流動負債合計	18,261,052	17,706,941	554,111
負債合計	18,261,052	17,706,941	554,111
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	57,288,734	60,774,549	△3,485,815
(うち特定資産への充当額)	(28,086,689)	(27,636,117)	(450,572)
正味財産合計	57,288,734	60,774,549	△3,485,815
負債及び正味財産合計	75,549,786	78,481,490	△2,931,704

正味財産増減計算書

令和7年(2025年)4月1日から令和8年(2026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	211,278,979	204,408,293	6,870,686
受取配分金	186,370,559	179,993,486	6,377,073
受取材料費等	2,391,469	2,910,181	△518,712
受取事務費	22,516,951	21,504,626	1,012,325
労働者派遣事業等受託収益	1,629,703	1,732,212	△102,509
労働者派遣事業等受託収益	1,629,703	1,732,212	△102,509
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	189,439	98,000	91,439
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	189,439	98,000	91439
受取会費	525,700	545,800	△20,100
正会員受取会費	525,700	545,800	△20,100
受取補助金等	26,936,000	27,087,000	△151,000
受取連合交付金	13,174,000	13,366,000	△192,000
受取府補助金	2,400,000	2,350,000	50,000
受取市補助金	11,362,000	11,371,000	△9,000
受取負担金	1,235,950	1,284,950	△49,000
受取負担金	1,235,950	1,284,950	△49,000
特定資産運用益	39,593	7,607	31,986
特定資産受取利息	39,593	7,607	31,986
雑収益	76,017	25,726	50,291
受取利息	74,017	22,726	51,291
雑収益	2,000	3,000	△1,000
経常収益計	241,911,381	235,189,588	6,721,793
(2) 経常費用			
事業費	242,769,905	233,409,928	9,359,977
支払配分金	186,370,559	179,993,486	6,377,073
支払材料費等	2,173,485	2,831,042	△657,557
給料手当	23,645,020	22,771,909	873,111
臨時雇賃金	5,224,128	4,124,110	1,100,018
法定福利費	4,697,539	4,362,164	335,375
退職給付費用	2,887,537	2,848,369	39,168

福利厚生費	80,842	83,644	△2,802
会議費	14,472	13,812	660
旅費交通費	73,500	54,340	19,160
通信運搬費	871,006	828,733	42,273
減価償却費	450,572	301,534	149,038
什器備品費	0	87,203	△87,203
消耗品費	881,774	1,089,984	△208,210
修繕費	125,850	63,810	62,040
印刷製本費	1,265,990	765,039	500,951
光熱水料費	459,777	451,809	7,968
賃借料	3,050,994	3,112,410	△61,416
保険料	2,104,188	1,793,127	311,061
諸謝金	33,411	33,411	0
租税公課	4,468,666	3,874,832	593,834
組織活動助成費	340,000	372,100	△32,100
委託費	3,504,551	3,503,830	721
支払手数料	39,490	38,115	1,375
雑費	6,554	11,115	△4,561
管理費	2,627,291	2,651,567	△24,276
役員報酬	871,000	875,000	△4,000
給料手当	727,903	704,949	22,954
法定福利費	78,153	75,259	2,894
退職給付費用	56,813	56,291	522
福利厚生費	1,023	1,129	△106
会議費	5,704	3,914	1,790
役員等旅費交通費	4,580	2,960	1,620
旅費交通費	60,800	48,140	12,660
通信運搬費	66,960	54,632	12,328
消耗品費	26,214	77,211	△50,997
印刷製本費	195,800	191,950	3,850
光熱水料費	8,147	7,906	241
賃借料	45,294	51,704	△6,410
保険料	75,862	69,663	6,199
租税公課	300	3,850	△3,550
支払負担金	242,200	231,200	11,000
委託費	115,843	125,970	△10,127
支払手数料	2,695	4,675	△1,980

雑費	42,000	65,164	△23,164
経常費用計	245,397,196	236,061,495	9,335,701
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,485,815	△871,907	△2,613,908
当期経常増減額	△3,485,815	△871,907	△2,613,908
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△1
経常外費用計	0	1	△1
当期経常外増減額	0	△1	1
当期一般正味財産増減額	△3,485,815	△871,908	△2,613,907
一般正味財産期首残高	60,774,549	61,646,457	△871,908
一般正味財産期末残高	57,288,734	60,774,549	△3,485,815
Ⅱ 正味財産期末残高	57,288,734	60,774,549	△3,485,815

正味財産増減計算書内訳表

令和7年(2025年)4月1日から令和8年(2026年)3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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	208,654,669	0	2,624,310	211,278,979
受取配分金	186,370,559	0	0	186,370,559
受取材料費等	2,391,469	0	0	2,391,469
受取事務費	19,892,641	0	2,624,310	22,516,951
労働者派遣事業等受託収益	1,629,703	0	0	1,629,703
労働者派遣事業等受託収益	1,629,703	0	0	1,629,703
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	189,439	0	0	189,439
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	189,439	0	0	189,439
受取会費	0	525,700	0	525,700
正会員受取会費	0	525,700	0	525,700
受取補助金等	26,936,000	0	0	26,936,000
受取連合交付金	13,174,000	0	0	13,174,000
受取府補助金	2,400,000	0	0	2,400,000
受取市補助金	11,362,000	0	0	11,362,000
受取負担金	1,226,650	9,300	0	1,235,950
受取負担金	1,226,650	9,300	0	1,235,950
特定資産運用益	39,593	0	0	39,593
特定資産受取利息	39,593	0	0	39,593
雑収益	72,806	230	2,981	76,017
受取利息	70,806	230	2,981	74,017
雑収益	2,000	0	0	2,000
経常収益計	238,748,860	535,230	2,627,291	241,911,381
(2) 経常費用				
事業費	242,234,305	535,600	0	242,769,905
支払配分金	186,370,559	0	0	186,370,559
支払材料費等	2,173,485	0	0	2,173,485
給料手当	23,645,020	0	0	23,645,020
臨時雇賃金	5,224,128	0	0	5,224,128

法定福利費	4,697,539	0	0	4,697,539
退職給付費用	2,887,537	0	0	2,887,537
福利厚生費	80,842	0	0	80,842
会議費	12,550	1,922	0	14,472
旅費交通費	73,500	0	0	73,500
通信運搬費	871,006	0	0	871,006
減価償却費	450,572	0	0	450,572
消耗品費	718,696	163,078	0	881,774
修繕費	125,850	0	0	125,850
印刷製本費	1,265,990	0	0	1,265,990
光熱水料費	459,777	0	0	459,777
賃借料	3,035,654	15,340	0	3,050,994
保険料	2,104,188	0	0	2,104,188
諸謝金	33,411	0	0	33,411
租税公課	4,468,666	0	0	4,468,666
組織活動助成費	0	340,000	0	340,000
委託費	3,489,291	15,260	0	3,504,551
支払手数料	39,490	0	0	39,490
雑費	6,554	0	0	6,554
管理費	0	0	2,627,291	2,627,291
役員報酬	0	0	871,000	871,000
給料手当	0	0	727,903	727,903
法定福利費	0	0	78,153	78,153
退職給付費用	0	0	56,813	56,813
福利厚生費	0	0	1,023	1,023
会議費	0	0	5,704	5,704
役員等旅費交通費	0	0	4,580	4,580
旅費交通費	0	0	60,800	60,800
通信運搬費	0	0	66,960	66,960
消耗品費	0	0	26,214	26,214
印刷製本費	0	0	195,800	195,800
光熱水料費	0	0	8,147	8,147
賃借料	0	0	45,294	45,294
保険料	0	0	75,862	75,862
租税公課	0	0	300	300
支払負担金	0	0	242,200	242,200

委託費	0	0	115,843	115,843
支払手数料	0	0	2,695	2,695
雑費	0	0	42,000	42,000
経常費用計	242,234,305	535,600	2,627,291	245,397,196
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,485,445	△370	0	△3,485,815
当期経常増減額	△3,485,445	△370	0	△3,485,815
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△3,485,445	△370	0	△3,485,815
当期一般正味財産増減額	△3,485,445	△370	0	△3,485,815
一般正味財産期首残高	60,791,224	△16,675	0	60,774,549
一般正味財産期末残高	57,305,779	△17,045	0	57,288,734
II 正味財産期末残高	57,305,779	△17,045	0	57,288,734

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

原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) 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。

(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				
施設拡充整備積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
減価償却引当資産	3,436,117	450,572	0	3,886,689
行事積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
財政調整資金積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合計	27,636,117	450,572	0	28,086,689

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。

(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				
施設拡充整備積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
減価償却引当資産	3,886,689	(0)	(3,886,689)	(0)
行事積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
財政調整資金積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合計	28,086,689	0	28,086,689	0

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
車輜運搬具	4,330,635	2,912,038	1,418,597
什器備品	1,393,942	974,651	419,291
合計	5,724,577	3,886,689	1,837,888

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
高年齢者就業機会 確保事業費等補助金	連合会	0	5,339,000	5,339,000	0	—
雇用開発支援事業費 等 補 助 金	連合会	0	7,835,000	7,835,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	府	0	2,400,000	2,400,000	0	—
高年齢者労働能力 活用事業費補助金	市	0	11,359,000	11,359,000	0	—
特定退職金共済掛 金 補 助 金	市	0	3,000	3,000	0	—
合計		0	26,936,000	26,936,000	0	

6. その他

退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

職員に対する退職金の支給に備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度及び特定退職金共済制度に加入しており、退職金全額が支給されるため、退職給付引当金は計上していない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定財産の増減及びその残高」に記載のとおりであるため、省略している。

2. 引当金の明細

引当金の残高がないため、省略している。

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)				
預 金	普通預金他	京都銀行城陽支店他 1 件	シルバー人材センター事業の運転資金として	26,812,727
	普通預金	京都銀行城陽支店	収益事業等の運転資金として	30,537
	普通預金	京都銀行城陽支店	法人管理の運転資金として	45,000
	未収金	城陽市役所他 165 件	シルバー人材センター事業の契約金額他	17,824,410
		京都府シルバー人材センター連合会	シルバー人材センター事業に係る受託収益	367,011
		城陽市役所	特定退職金共済掛金補助金	3,000
前払金	東京海上日動火災保険(株)他	シルバー人材センター事業の行事参加者保険料他	103,680	
	全福サービス	法人管理に利用する役員賠償責任保険料	35,000	
流動資産合計				45,221,365
(固定資産)				
特 定 資 産	施設拡充整備積立資産	定期預金 京都やましろ農協城陽支店	ワークプラザ等の修繕のための積立資産として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	1,200,000
	減価償却引当資産	定期預金 京都銀行城陽支店	固定資産買換え資金として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	3,886,689
	行事積立資産	定期預金 京都銀行城陽支店	周年記念式典開催のための積立資産として管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	3,000,000
	財政調整資金積立資産	普通預金 京都銀行城陽支店	配分金の支払いをするために管理されている預金であり、シルバー人材センター事業に使用している	20,000,000

その他 固定 資産	車輛運搬具	自動車 No.4612他 2 台	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	1,418,597
	什器備品	デジタル電話他 4 件	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	419,291
	電話加入権		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	366,184
	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	37,660
固定資産合計				30,328,421
資産合計				75,549,786
(流動負債)				
	未払金	配分金 344 名等	シルバー人材センター事業に供する配分金等の未払い金額	16,144,586
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に要する賃借料等未払い金額	532,905
			法人管理に要する役員報酬	45,000
	未払消費税等	宇治税務署	シルバー人材センター事業に供する未払消費税	1,245,050
	預り金	職員源泉税他	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	289,511
	前受金	会員会費	収益事業等に充てる令和 8 年度会費	1,200
		会員保険料一部負担金	シルバー人材センター事業に充てる令和 8 年度会員保険料一部負担金	2,800
流動負債合計				18,261,052
負債合計				18,261,052
正味財産				57,288,734