

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	0	0	0
現金過不足	0	0	0
郵便振替口座	914,188	1,202,889	△ 288,701
普通預金	7,322,335	6,257,623	1,064,712
未収金	6,447,739	6,219,770	227,969
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	35,000	35,000	0
流動資産合計	14,719,262	13,715,282	1,003,980
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資金	3,036,415	2,542,286	494,129
配分金支払準備資金	4,000,000	4,000,000	0
チップ場環境整備積立資金	7,000,000	7,000,000	0
特定資産合計	14,036,415	13,542,286	494,129
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	300,582	621,741	△ 321,159
什器備品	231,304	404,274	△ 172,970
電話加入権	121,440	121,440	0
預託金	25,630	25,630	0
その他固定資産合計	678,956	1,173,085	△ 494,129
固定資産合計	14,715,371	14,715,371	0
資産合計	29,434,633	28,430,653	1,003,980
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,575,757	5,982,789	592,968
前受金	0	0	0
預り金	326,415	336,081	△ 9,666
仮受金	0	0	0
流動負債合計	6,902,172	6,318,870	583,302
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,902,172	6,318,870	583,302
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	22,532,461	22,111,783	420,678
(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)	(13,542,286)	(13,542,286)	(0)
正味財産合計	22,532,461	22,111,783	420,678
負債及び正味財産合計	29,434,633	28,430,653	1,003,980

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
現金過不足	0	0	0
郵便振替口座	914,188	0	914,188
普通預金	7,298,608	23,727	7,322,335
未収金	6,447,739	0	6,447,739
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	35,000	35,000
流動資産合計	14,660,535	58,727	14,719,262
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資金	3,036,415	0	3,036,415
配分金支払準備資金	4,000,000	0	4,000,000
チップ場環境整備積立資金	7,000,000	0	7,000,000
特定資産合計	14,036,415	0	14,036,415
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	300,582	0	300,582
什器備品	231,304	0	231,304
電話加入権	121,440	0	121,440
預託金	25,630	0	25,630
その他固定資産合計	678,956	0	678,956
固定資産合計	14,715,371	0	14,715,371
資産合計	29,375,906	58,727	29,434,633
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,567,876	7,881	6,575,757
前受金	0	0	0
預り金	325,415	1,000	326,415
仮受金	0	0	0
流動負債合計	6,893,291	8,881	6,902,172
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,893,291	8,881	6,902,172
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	22,482,615	49,846	22,532,461
(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)	(13,542,286)	(0)	(13,542,286)
正味財産合計	22,482,615	49,846	22,532,461
負債及び正味財産合計	29,375,906	58,727	29,434,633

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
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	73,248,964	72,907,649	341,315
受取配分金	55,559,820	55,036,052	523,768
受取材料費等	9,841,683	10,060,419	△ 218,736
受取事務費	7,847,461	7,811,178	36,283
労働者派遣事業等受託収益	3,572,662	4,306,163	△ 733,501
労働者派遣事業等受託収益	3,572,662	4,306,163	△ 733,501
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
高齢者活躍人材確保育成事業	33,000	0	33,000
高齢者活躍人材確保育成事業	33,000	0	33,000
受取会費	496,400	472,200	24,200
正会員受取会費	496,400	472,200	24,200
受取補助金等	25,954,000	24,534,000	1,420,000
受取連合交付金	12,977,000	12,267,000	710,000
受取(市)補助金	12,977,000	12,267,000	710,000
特定資産運用益	17,450	80	17,370
特定資産受取利息	17,450	80	17,370
雑収益	204,142	160,750	43,392
受取利息	21,150	7,002	14,148
雑収益	182,992	153,748	29,244
経常収益計	103,526,618	102,380,842	1,145,776
(2) 経常費用			
事業費	101,544,725	100,514,159	1,030,566
支払配分金	55,559,820	55,036,052	523,768
支払材料費等	9,181,422	9,134,043	47,379
委員謝金	36,000	38,000	△ 2,000
給料手当	19,724,486	18,445,090	1,279,396
賃金	3,872,065	4,479,823	△ 607,758
法定福利費	3,563,353	3,506,923	56,430
退職給付費用	1,388,700	1,345,260	43,440
福利厚生費	22,874	28,224	△ 5,350
会議費	0	76,800	△ 76,800
旅費交通費	0	54,222	△ 54,222
通信運搬費	519,164	513,872	5,292
減価償却費	494,129	669,709	△ 175,580
備品費	19,000	0	19,000
消耗品費	324,244	300,735	23,509
印刷製本費	52,800	0	52,800
光熱水料費	25,281	23,871	1,410
賃借料	2,010,059	2,069,617	△ 59,558
保険料	737,210	669,550	67,660
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,698,800	1,787,750	△ 88,950
支払負担金	16,650	29,050	△ 12,400
組織活動助成費	54,000	60,000	△ 6,000
委託費	2,129,167	2,126,207	2,960
支払手数料	115,501	119,361	△ 3,860
雑費	0	0	0
管理費	1,561,215	1,445,137	116,078
役員報酬	120,000	105,000	15,000
委員謝金	0	28,000	△ 28,000
給料手当	465,462	462,331	3,131
旅費交通費	17,620	4,920	12,700

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
通信運搬費	48,750	64,334	△ 15,584
消耗品費	135,843	64,277	71,566
印刷製本費	209,137	197,846	11,291
賃借料	84,793	86,258	△ 1,465
保険料	35,000	35,000	0
租税公課	960	600	360
支払負担金	323,849	268,354	55,495
委託費	79,167	78,771	396
支払手数料	5,312	5,606	△ 294
渉外費	35,322	43,840	△ 8,518
経常費用計	103,105,940	101,959,296	1,146,644
当期経常増減額	420,678	421,546	△ 868
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	150,000	△ 150,000
車両運搬具売却益	0	150,000	△ 150,000
経常外収益計	0	150,000	△ 150,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	149,998	△ 149,998
当期一般正味財産増減額	420,678	571,544	△ 150,866
一般正味財産期首残高	22,111,783	21,540,239	571,544
一般正味財産期末残高	22,532,461	22,111,783	420,678
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	22,532,461	22,111,783	420,678

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

(単位：円)

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	高齢者活躍人材確保育成事業	小計		
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	71,965,434	0	71,965,434	1,283,530	73,248,964
受取配分金	55,559,820	0	55,559,820	0	55,559,820
受取材料費等	9,841,683	0	9,841,683	0	9,841,683
受取事務費	6,563,931	0	6,563,931	1,283,530	7,847,461
労働者派遣事業等受託収益	3,572,662	0	3,572,662	0	3,572,662
労働者派遣事業等受託収益	3,572,662	0	3,572,662	0	3,572,662
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0
高齢者活躍人材確保育成事業	0	33,000	33,000	0	33,000
高齢者活躍人材確保育成事業	0	33,000	33,000	0	33,000
受取会費	248,200	0	248,200	248,200	496,400
正会員受取会費	248,200	0	248,200	248,200	496,400
受取補助金等	25,954,000	0	25,954,000	0	25,954,000
受取連合交付金	12,977,000	0	12,977,000	0	12,977,000
受取(市)補助金	12,977,000	0	12,977,000	0	12,977,000
特定資産運用益	17,450	0	17,450	0	17,450
特定資産受取利息	17,450	0	17,450	0	17,450
雑収益	204,142	0	204,142	0	204,142
受取利息	21,150	0	21,150	0	21,150
雑収益	182,992	0	182,992	0	182,992
経常収益計	101,961,888	33,000	101,994,888	1,531,730	103,526,618
(2) 経常費用					
事業費	101,511,391	33,334	101,544,725	0	101,544,725
支払配分金	55,559,820	0	55,559,820	0	55,559,820
支払材料費等	9,181,422	0	9,181,422	0	9,181,422
委員謝金	36,000	0	36,000	0	36,000
給料手当	19,724,486	0	19,724,486	0	19,724,486
賃金	3,854,589	17,476	3,872,065	0	3,872,065
法定福利費	3,563,301	52	3,563,353	0	3,563,353
退職給付費用	1,388,700	0	1,388,700	0	1,388,700
福利厚生費	22,874	0	22,874	0	22,874
会議費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	519,164	0	519,164	0	519,164
減価償却費	494,129	0	494,129	0	494,129
備品費	19,000	0	19,000	0	19,000
消耗品費	311,862	12,382	324,244	0	324,244
印刷製本費	52,800	0	52,800	0	52,800
光熱水料費	25,281	0	25,281	0	25,281
賃借料	2,008,519	1,540	2,010,059	0	2,010,059
保険料	737,210	0	737,210	0	737,210
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	1,697,048	1,752	1,698,800	0	1,698,800
支払負担金	16,650	0	16,650	0	16,650
組織活動助成費	54,000	0	54,000	0	54,000
委託費	2,129,167	0	2,129,167	0	2,129,167
支払手数料	115,369	132	115,501	0	115,501
雑費	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	1,561,215	1,561,215
役員報酬	0	0	0	120,000	120,000
委員謝金	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	465,462	465,462
旅費交通費	0	0	0	17,620	17,620
通信運搬費	0	0	0	48,750	48,750
消耗品費	0	0	0	135,843	135,843

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

(単位：円)

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	高齢者活躍 人材確保 育成事業	小計		
印刷製本費	0	0	0	209,137	209,137
賃借料	0	0	0	84,793	84,793
保険料	0	0	0	35,000	35,000
租税公課	0	0	0	960	960
支払負担金	0	0	0	323,849	323,849
委託費	0	0	0	79,167	79,167
支払手数料	0	0	0	5,312	5,312
渉外費	0	0	0	35,322	35,322
経常費用計	101,511,391	33,334	101,544,725	1,561,215	103,105,940
当期経常増減額	450,497	△ 334	450,163	△ 29,485	420,678
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
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	450,497	△ 334	450,163	△ 29,485	420,678
一般正味財産期首残高			22,032,452	79,331	22,111,783
一般正味財産期末残高			22,482,615	49,846	22,532,461
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0	0	0
(2) 費用					
費用計	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			0	0	0
指定正味財産期末残高			0	0	0
III 正味財産期末残高			22,482,615	49,846	22,532,461

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資金の範囲

認定法第5条第13号の規定により作成しない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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。

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				
配分金支払準備資金	4,000,000	0	0	4,000,000
減価償却引当資金	2,542,286	494,129	0	3,036,415
チップ場環境整備積立資金	7,000,000	0	0	7,000,000
合計	13,542,286	494,129	0	14,036,415

5. 基本財産及び特定資産の財源等内訳

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)
特定資産				
配分金支払準備資金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
減価償却引当資金	3,036,415	(0)	(3,036,415)	(0)
チップ場環境整備積立資金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
合計	14,036,415	(0)	(14,036,415)	(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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	2,834,610	2,534,028	300,582
什器備品	7,750,613	7,519,309	231,304
電話加入権	121,440	0	121,440
預託金	25,630	0	25,630
合計	10,732,293	10,053,337	678,956

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。

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	4,177,000	4,177,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	0	8,800,000	8,800,000	0	—
香南市シルバー人材センター 補助金	香南市	0	12,977,000	12,977,000	0	—
合計		0	25,954,000	25,954,000	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

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13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
財務諸表に対する注記で記載しているため、省略している。
2. 引当金の明細
該当なし

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
			使用目的等	使用事業	
(流動資産)					
	現金	手元保管	運転資金	シルバー人材センター事業 及び法人管理	0
	預金	郵便振替口座 口座番号01610-6-8690	運転資金	シルバー人材センター事業 及び法人管理	914,188
		普通預金四国銀行 口座番号0325010	運転資金	シルバー人材センター事業 及び法人管理	7,322,335
		普通預金四国銀行 口座番号5132650	運転資金	高齢者活躍人材確保 育成事業	0
	未収金	請負代金 派遣手数料	契約未収金額他	シルバー人材センター事業	6,447,739
	前払金		役員賠償保険	法人管理	35,000
流動資産合計					14,719,262
(固定資産)					
特定資産					
	減価償却引当資金	普通預金四国銀行 番号5134529	公益目的保有財産である 資産の買替資金	シルバー人材センター事業	3,036,415
	配分金支払準備 資金	定期預金四国銀行 番号5110441	公益目的保有財産であり 運営資金として使用	シルバー人材センター事業	4,000,000
	チップ場環境整備 積立資金	定期預金四国銀行 番号5142808	シルバー人材センター事 業で使用しているチップ場 環境整備の為の積立	シルバー人材センター事業	7,000,000
その他の固定資産					
	車両運搬具	軽自動車(軽トラック) 高知480す5388	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	シルバー人材センター事業	1
		軽自動車(軽トラック) 高知480す7968	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	シルバー人材センター事業	1
		軽自動車(軽トラック) 高知480せ6490	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	シルバー人材センター事業	85,421
		軽自動車(軽トラック) 高知480そ1585	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	シルバー人材センター事業	215,159
	什器備品	製本機	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	シルバー人材センター事業	1
		ブラシチップ [®] -95型	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	シルバー人材センター事業	1
		自走式整列巻取オールセッ ト 動力噴霧器	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	シルバー人材センター事業	1
		デスクトップPC 一体型	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	シルバー人材センター事業	2,681
		デスクトップPC2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	シルバー人材センター事業	183,336
		耕運機ホンダ [®] FF500LA	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	シルバー人材センター事業	45,284
		電話加入権	電話回線	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	シルバー人材センター事業
	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	シルバー人材センター事業	25,630
固定資産合計					14,715,371

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		
		使用目的等	使用事業			
資産合計				29,434,633		
(流動負債)	未払金	配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払金	シルバー人材センター事業	4,200,461	
		材料費	シルバー人材センター事業に供する材料費の未払金	シルバー人材センター事業	870,012	
		業務委託料等	シルバー人材センター事業に供する未払金	シルバー人材センター事業	1,147,842	
		給料手当等	法人管理に供する未払金	法人管理	7,881	
		社会保険料等	超勤手当賃金	シルバー人材センター事業	111,219	
			社会保険料 企業年金基金保険料	シルバー人材センター事業	238,342	
		預り金	職員所得税	職員からの源泉所得税預り金	シルバー人材センター事業	75,960
			役員所得税	役員からの源泉所得税預り金	法人管理	1,000
	職員社会保険料		職員からの社会保険料預り金	シルバー人材センター事業	201,083	
	職員雇用保険料		職員からの雇用保険料預り金	シルバー人材センター事業	34,568	
	職員企業年金基金料		職員からの企業年金基金料預り金	シルバー人材センター事業	12,000	
	育成事業労災保険料		シルバー人材センター事業に供する預り金	シルバー人材センター事業	1,804	
	流動負債合計				6,902,172	
	(固定負債)				0	
固定負債合計				0		
負債合計				6,902,172		
正味財産				22,532,461		

令和7年度 監査報告書

監査年月日 令和8年4月27日(月) 午前 10時00分から
場 所 香南市香我美庁舎 1階 ボランティア研修室

私達は、公益社団法人香南市シルバー人材センターの令和7年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて実施した。

2 監査の結果

- (1) 公益社団法人香南市シルバー人材センターの令和7年度の計算書類及びその附属明細書は、一般に公正妥当と認められる公益法人会計基準に準拠しており公益社団法人香南市シルバー人材センターの正味財産増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 公益社団法人香南市シルバー人材センターの令和7年度の事業報告及び附属明細書の内容は真実であり、法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

令和8年4月27日

公益社団法人 香南市シルバー人材センター
理事長 川田 恵美子 殿

公益社団法人 香南市シルバー人材センター

監事 松本正雄 

監事 竹内 晴 