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	232,557	240,545	△ 7,988
当座預金	1,004,200	1,292,520	△ 288,320
普通預金	22,650,340	18,594,830	4,055,510
未収金	44,094,125	42,147,367	1,946,758
貯蔵品	129,800	143,000	△ 13,200
流動資産合計	68,111,022	62,418,262	5,692,760
2. 固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	38,214,833	35,840,014	2,374,819
財政運営資金積立資産	9,000,000	9,000,000	0
設立50周年記念事業等準備資金積立資産	8,500,000	6,000,000	2,500,000
車両整備資金積立資産	1,855,821	4,872,631	△ 3,016,810
外構修繕事業準備資金積立資産	4,795,000	4,795,000	0
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	7,178,000	14,356,000	△ 7,178,000
特定資産合計	69,543,654	74,863,645	△ 5,319,991
(2)その他固定資産			
建物	662,393	823,825	△ 161,432
構築物	996,292	1,096,759	△ 100,467
車両運搬具	6,528,961	6,705,943	△ 176,982
什器備品	1,460,916	350,315	1,110,601
リース資産	3,435,960	0	3,435,960
電話加入権	609,434	609,434	0
預託金	8,189,988	3,685,396	4,504,592
その他固定資産合計	21,883,944	13,271,672	8,612,272
固定資産合計	91,427,598	88,135,317	3,292,281
資産合計	159,538,620	150,553,579	8,985,041
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	45,317,459	41,980,297	3,337,162
前受金	946,158	1,059,617	△ 113,459
預り金	683,120	1,046,980	△ 363,860
リース債務	723,360	0	723,360
賞与引当金	2,587,848	2,268,603	319,245
流動負債合計	50,257,945	46,355,497	3,902,448
2. 固定負債			
長期リース債務	2,712,600	0	2,712,600
固定負債合計	2,712,600	0	2,712,600
負債合計	52,970,545	46,355,497	6,615,048
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	106,568,075	104,198,082	2,369,993
（うち特定資産への充当額）	(69,543,654)	(74,863,645)	(△ 5,319,991)
正味財産合計	106,568,075	104,198,082	2,369,993
負債及び正味財産合計	159,538,620	150,553,579	8,985,041

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	456,484,237	458,164,850	△ 1,680,613
受取配分金	381,627,379	384,174,771	△ 2,547,392
受取材料費等	16,514,962	17,915,714	△ 1,400,752
受取事務費	58,341,896	56,074,365	2,267,531
労働者派遣事業等受託収益	3,573,496	4,109,130	△ 535,634
労働者派遣事業等受託収益	3,573,496	4,109,130	△ 535,634
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	30,000	△ 30,000
高齢者活躍人材育成事業受託収益	0	30,000	△ 30,000
指定管理事業収益	14,315,540	14,327,161	△ 11,621
施設管理収益	11,602,530	11,496,630	105,900
指定管理料	2,019,669	2,184,827	△ 165,158
受取手数料	693,341	645,704	47,637
受取会費	2,208,000	2,277,000	△ 69,000
正会員受取会費	1,638,000	1,707,000	△ 69,000
賛助会員受取会費	570,000	570,000	0
受取補助金等	32,732,000	32,732,000	0
受取連合交付金	16,366,000	16,366,000	0
受取市町村補助金	16,366,000	16,366,000	0
受取寄附金	0	11,027	△ 11,027
受取寄附金	0	11,027	△ 11,027
特定資産運用益	19,135	1,019	18,116
特定資産受取利息	19,135	1,019	18,116
雑収益	784,316	1,578,134	△ 793,818
受取利息	18,159	337	17,822
雑収益	130,664	46,324	84,340
受取保険金	635,493	1,531,473	△ 895,980
経常収益計	510,116,724	513,230,321	△ 3,113,597
(2)経常費用			
事業費	501,265,954	499,473,443	1,792,511
支払配分金	381,627,379	384,174,771	△ 2,547,392
支払材料費等	14,241,971	15,427,360	△ 1,185,389
役員報酬	96,000	95,000	1,000
給料手当	34,194,364	31,654,706	2,539,658
臨時雇賃金	6,182,804	7,668,469	△ 1,485,665
賞与引当金繰入額	2,508,848	2,197,603	311,245
法定福利費	5,746,392	5,860,880	△ 114,488
退職給付費用	1,151,176	1,196,706	△ 45,530
福利厚生費	96,514	722,071	△ 625,557
会議費	20,969	20,701	268
旅費交通費	247,650	346,000	△ 98,350
通信運搬費	2,829,699	2,763,361	66,338
減価償却費	3,791,169	3,515,420	275,749
什器備品費	179,014	94,160	84,854
消耗品費	5,267,965	4,870,227	397,738
修繕費	2,456,687	3,095,485	△ 638,798
印刷製本費	539,894	478,475	61,419
光熱水料費	9,963,662	9,216,859	746,803

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	5,605,970	5,585,476	20,494
保険料	4,442,227	4,076,176	366,051
諸謝金	1,990,824	1,706,075	284,749
租税公課	10,027,000	7,871,000	2,156,000
支払負担金	90,156	112,281	△ 22,125
委託費	5,078,648	4,567,610	511,038
教材費	129,756	94,197	35,559
支払手数料	1,573,692	1,300,670	273,022
貸倒損失	78,274	0	78,274
報償費	156,800	211,953	△ 55,153
損害賠償金	950,450	539,173	411,277
雑費	0	10,578	△ 10,578
管理費	6,505,336	6,076,983	428,353
役員報酬	1,488,500	1,501,000	△ 12,500
給料手当	1,151,000	1,110,071	40,929
賞与引当金繰入額	79,000	71,000	8,000
法定福利費	237,269	236,083	1,186
退職給付費用	40,280	15,000	25,280
福利厚生費	7,475	22,801	△ 15,326
会議費	85,717	72,737	12,980
旅費交通費	286,500	233,900	52,600
通信運搬費	52,604	59,413	△ 6,809
消耗品費	58,572	75,170	△ 16,598
修繕費	8,000	8,000	0
印刷製本費	165,770	165,770	0
光熱水料費	87,000	104,735	△ 17,735
賃借料	716,335	734,895	△ 18,560
保険料	71,280	71,280	0
諸謝金	204,134	222,608	△ 18,474
租税公課	480	10,000	△ 9,520
支払負担金	792,070	566,700	225,370
委託費	302,000	306,000	△ 4,000
支払手数料	6,350	7,020	△ 670
報償費	614,800	432,800	182,000
雑費	50,200	50,000	200
経常費用計	507,771,290	505,550,426	2,220,864
当期経常増減額	2,345,434	7,679,895	△ 5,334,461
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	24,559	234,778	△ 210,219
車両運搬具売却益	24,559	234,778	△ 210,219
経常外収益計	24,559	234,778	△ 210,219
(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
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	24,559	234,777	△ 210,218
当期一般正味財産増減額	2,369,993	7,914,672	△ 5,544,679
一般正味財産期首残高	104,198,082	96,283,410	7,914,672
一般正味財産期末残高	106,568,075	104,198,082	2,369,993
Ⅱ指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	106,568,075	104,198,082	2,369,993

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 シルバー人材センター事業	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	450,797,901	5,686,336	456,484,237
受取配分金	381,627,379	0	381,627,379
受取材料費等	16,514,962	0	16,514,962
受取事務費	52,655,560	5,686,336	58,341,896
労働者派遣事業等受託収益	3,573,496	0	3,573,496
労働者派遣事業等受託収益	3,573,496	0	3,573,496
指定管理事業収益	14,315,540	0	14,315,540
施設管理収益	11,602,530	0	11,602,530
指定管理料	2,019,669	0	2,019,669
受取手数料	693,341	0	693,341
受取会費	1,389,000	819,000	2,208,000
正会員受取会費	819,000	819,000	1,638,000
賛助会員受取会費	570,000	0	570,000
受取補助金等	32,732,000	0	32,732,000
受取連合交付金	16,366,000	0	16,366,000
受取市町村補助金	16,366,000	0	16,366,000
特定資産運用益	19,135	0	19,135
特定資産受取利息	19,135	0	19,135
雑収益	784,316	0	784,316
受取利息	18,159	0	18,159
雑収益	130,664	0	130,664
受取保険金	635,493	0	635,493
経常収益計	503,611,388	6,505,336	510,116,724
(2)経常費用			
事業費	501,265,954	0	501,265,954
支払配分金	381,627,379	0	381,627,379
支払材料費等	14,241,971	0	14,241,971
役員報酬	96,000	0	96,000
給料手当	34,194,364	0	34,194,364
臨時雇賃金	6,182,804	0	6,182,804
賞与引当金繰入額	2,508,848	0	2,508,848
法定福利費	5,746,392	0	5,746,392
退職給付費用	1,151,176	0	1,151,176
福利厚生費	96,514	0	96,514
会議費	20,969	0	20,969
旅費交通費	247,650	0	247,650
通信運搬費	2,829,699	0	2,829,699
減価償却費	3,791,169	0	3,791,169
什器備品費	179,014	0	179,014
消耗品費	5,267,965	0	5,267,965
修繕費	2,456,687	0	2,456,687
印刷製本費	539,894	0	539,894
光熱水料費	9,963,662	0	9,963,662

（単位：円）

科目	公益目的事業会計 シルバー人材センター事業	法人会計	合計
賃借料	5,605,970	0	5,605,970
保険料	4,442,227	0	4,442,227
諸謝金	1,990,824	0	1,990,824
租税公課	10,027,000	0	10,027,000
支払負担金	90,156	0	90,156
委託費	5,078,648	0	5,078,648
教材費	129,756	0	129,756
支払手数料	1,573,692	0	1,573,692
貸倒損失	78,274	0	78,274
報償費	156,800	0	156,800
損害賠償金	950,450	0	950,450
管理費	0	6,505,336	6,505,336
役員報酬	0	1,488,500	1,488,500
給料手当	0	1,151,000	1,151,000
賞与引当金繰入額	0	79,000	79,000
法定福利費	0	237,269	237,269
退職給付費用	0	40,280	40,280
福利厚生費	0	7,475	7,475
会議費	0	85,717	85,717
旅費交通費	0	286,500	286,500
通信運搬費	0	52,604	52,604
消耗品費	0	58,572	58,572
修繕費	0	8,000	8,000
印刷製本費	0	165,770	165,770
光熱水料費	0	87,000	87,000
賃借料	0	716,335	716,335
保険料	0	71,280	71,280
諸謝金	0	204,134	204,134
租税公課	0	480	480
支払負担金	0	792,070	792,070
委託費	0	302,000	302,000
支払手数料	0	6,350	6,350
報償費	0	614,800	614,800
雑費	0	50,200	50,200
経常費用計	501,265,954	6,505,336	507,771,290
当期経常増減額	2,345,434	0	2,345,434
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	24,559	0	24,559
車両運搬具売却益	24,559	0	24,559
経常外収益計	24,559	0	24,559
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	24,559	0	24,559
当期一般正味財産増減額	2,369,993	0	2,369,993
一般正味財産期首残高		0	104,198,082
一般正味財産期末残高		0	106,568,075
Ⅱ指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高		0	106,568,075

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

減価償却資産について、定額法による減価償却を実施している。

(2)　引当金の計上基準

賞与引当金…賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

(3)　消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却引当資産	35,840,014	3,791,169	1,416,350	38,214,833
財政運営資金積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
設立50周年記念事業等準備資金積立資産	6,000,000	2,500,000	0	8,500,000
車両整備資金積立資産	4,872,631	0	3,016,810	1,855,821
外構修繕事業準備資金積立資産	4,795,000	0	0	4,795,000
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	14,356,000	0	7,178,000	7,178,000
合　　計	74,863,645	6,291,169	11,611,160	69,543,654

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）
特定資産				
減価償却引当資産	38,214,833	(0)	(38,214,833)	(0)
財政運営資金積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
設立50周年記念事業等準備資金積立資産	8,500,000	(0)	(8,500,000)	(0)
車両整備資金積立資産	1,855,821	(0)	(1,855,821)	(0)
外構修繕事業準備資金積立資産	4,795,000	(0)	(4,795,000)	(0)
消費税納付額増加対策準備資金積立資産	7,178,000	(0)	(7,178,000)	(0)
合　　計	69,543,654	(0)	(69,543,654)	(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
建物	3,141,600	2,479,207	662,393
構築物	1,507,000	510,708	996,292
車両運搬具	41,015,940	34,486,979	6,528,961
什器備品	2,727,090	1,266,174	1,460,916
リース資産	3,616,800	180,840	3,435,960
合　　計	52,008,430	38,923,908	13,084,522

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
補助金						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	8,055,000	8,055,000	0	―
雇用開発支援事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	8,311,000	8,311,000	0	―
高齢者能力活用事業補助金	尾道市	0	16,366,000	16,366,000	0	―
合計		0	32,732,000	32,732,000	0	

附属明細書

1.　特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2.　引当金の明細

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,268,603	2,587,848	2,268,603	0	2,587,848

財　産　目　録

令和7年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照科目		場所・物量等	使用目的等	金額
（流動資産）	現金預金			
		現金(手元保管)	運転資金として	232,557
		当座預金		
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,004,200
		普通預金		
		広島銀行尾道支店	運転資金として	19,536,722
		広島銀行尾道支店	運転資金として	1,833,494
		広島銀行尾道支店	運転資金として	1,028,043
		尾道市農業協同組合	運転資金として	88,324
		ゆうちょ銀行	運転資金として	163,757
			〈現金預金計〉	23,887,097
	貯蔵品	生きがい活動推進センター	ヘルメット在庫	129,800
	未収金	受託費 537件	シルバー人材センター事業における契約金額	42,714,582
		指定管理事業	長者原スポーツセンターにおける契約金額	644,221
		派遣事業	派遣事業における活動拠点受託費	735,322
			〈未収金計〉	44,094,125
流動資産合計				68,111,022
（固定資産）				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金 広島銀行尾道支店	什器備品等購入のための積立資産	38,214,833
	財政運営資金積立資産	定期預金 広島銀行尾道支店	シルバー人材センター事業における積立資産	9,000,000
	車両整備資金積立資産	普通預金 広島銀行尾道支店	車両購入のための積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	1,855,821
	外構修繕事業準備資金積立資産	定期預金 広島銀行尾道支店	外構修繕のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	4,795,000
	消費税納付額増加対策準備資金積立資産	普通預金 広島銀行尾道支店	消費税納付のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	1,000,000
	消費税納付額増加対策準備資金積立資産	普通預金 尾道市農業協同組合	消費税納付のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	6,178,000
	設立50周年記念事業等準備資金積立資産	定期預金 広島銀行尾道支店	周年記念事業のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	8,500,000
			≪特定資産計≫	69,543,654
その他固定資産	建物	建物(プレハブ)４棟	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	662,393
	構築物	構築物(コンクリート舗装)	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	996,292
	車両運搬具	乗用車1台・軽ダンプ12台・軽トラック5台・軽ワゴン4台・塵芥車2台・普通貨物2台・バイク1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	6,528,961
	什器備品	パソコン１台・複写機１台・動力噴霧器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	1,460,916
	リース資産	シルバーシステムに係るＯＡ機器一式	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	3,435,960
	電話加入権	(0848)20-7700外8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	609,434
	預託金	自動車リサイクル料 軽トラック外26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	188,320
		尾道市	公益目的保有財産であり、指定管理事業における契約保証金	8,001,668
			〈預託金計〉	8,189,988
			≪その他固定資産計≫	21,883,944
固定資産合計				91,427,598
資産合計				159,538,620
（流動負債）	未払金	会員等に対する未払額	会員・業者等に対する未払金	45,317,459
	前受金	令和7年度会費他	会費、シルバー人材センター事業に供する業務委託料等の前受金	946,158
	預り金	役職員他	源泉所得税・地方税等	683,120
	リース債務	シルバーシステムに係るＯＡ機器一式	シルバー人材センター事業に使用しているＯＡ機器の短期リース債務である	723,360
	賞与引当金	一般職員・嘱託職員	職員15名に対する賞与の支払いに備えたものである	2,587,848
流動負債合計				50,257,945
（固定負債）	リース債務	シルバーシステムに係るＯＡ機器一式	シルバー人材センター事業に使用しているＯＡ機器の長期リース債務である	2,712,600
固定負債合計				2,712,600
負債合計				52,970,545
正味財産				106,568,075