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	33,280,756	23,887,097	9,393,659
未収金	39,365,885	44,094,125	△ 4,728,240
貯蔵品	114,400	129,800	△ 15,400
流動資産合計	72,761,041	68,111,022	4,650,019
2.固定資産			
(1)特定資産			
減価償却引当資産	41,767,998	38,214,833	3,553,165
財政運営資金積立資産	9,000,000	9,000,000	0
記念事業準備資金積立資産	12,500,000	8,500,000	4,000,000
車両整備資金積立資産	0	1,855,821	△ 1,855,821
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	0	7,178,000	△ 7,178,000
パッカー車整備資金積立資産	4,000,000	0	4,000,000
特定資産合計	72,062,998	69,543,654	2,519,344
(2)その他固定資産			
建物	500,961	662,393	△ 161,432
構築物	895,825	996,292	△ 100,467
車両運搬具	5,746,103	6,528,961	△ 782,858
什器備品	1,442,687	1,460,916	△ 18,229
リース資産	4,560,600	3,435,960	1,124,640
電話加入権	609,434	609,434	0
預託金	4,693,492	8,189,988	△ 3,496,496
その他固定資産合計	18,449,102	21,883,944	△ 3,434,842
固定資産合計	90,512,100	91,427,598	△ 915,498
資産合計	163,273,141	159,538,620	3,734,521
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	13,998,277	45,317,459	△ 31,319,182
前受金	818,838	946,158	△ 127,320
預り金	598,185	683,120	△ 84,935
預り金（会員業務委託料）	24,681,585	0	24,681,585
リース債務	1,119,360	723,360	396,000
賞与引当金	2,332,587	2,587,848	△ 255,261
流動負債合計	43,548,832	50,257,945	△ 6,709,113
2.固定負債			
長期リース債務	3,441,240	2,712,600	728,640
固定負債合計	3,441,240	2,712,600	728,640
負債合計	46,990,072	52,970,545	△ 5,980,473
Ⅲ正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
2.一般正味財産	116,283,069	106,568,075	9,714,994
（うち特定資産への充当額）	(72,062,998)	(69,543,654)	(2,519,344)
正味財産合計	116,283,069	106,568,075	9,714,994
負債及び正味財産合計	163,273,141	159,538,620	3,734,521

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	66,904,555	456,484,237	△ 389,579,682
受取配分金	56,314,299	381,627,379	△ 325,313,080
受取材料費等	488,269	16,514,962	△ 16,026,693
受取事務費	10,101,987	58,341,896	△ 48,239,909
包括的契約に係る収益	398,966,216	0	398,966,216
受取配分金（預かり分）	331,703,328	0	331,703,328
受取センター業務委託料	49,293,810	0	49,293,810
受取材料費等	17,969,078	0	17,969,078
労働者派遣事業等受託収益	2,718,754	3,573,496	△ 854,742
労働者派遣事業等受託収益	2,718,754	3,573,496	△ 854,742
指定管理事業収益	17,402,420	14,315,540	3,086,880
施設管理収益	12,133,520	11,602,530	530,990
指定管理料	4,605,959	2,019,669	2,586,290
受取手数料	662,941	693,341	△ 30,400
受取会費	2,138,500	2,208,000	△ 69,500
正会員受取会費	1,578,500	1,638,000	△ 59,500
賛助会員受取会費	560,000	570,000	△ 10,000
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	5,000	0	5,000
受取寄附金	5,000	0	5,000
特定資産運用益	128,764	19,135	109,629
特定資産受取利息	128,764	19,135	109,629
雑収益	1,543,450	784,316	759,134
受取利息	71,189	18,159	53,030
雑収益	122,659	130,664	△ 8,005
受取保険金	1,349,602	635,493	714,109
経常収益計	522,539,659	510,116,724	12,422,935
(2)経常費用			
事業費	506,327,592	501,265,954	5,061,638
支払配分金	56,314,299	381,627,379	△ 325,313,080
支払配分金（預かり分）	331,703,328	0	331,703,328
支払材料費等	592,833	14,241,971	△ 13,649,138
支払材料費等（包括的契約）	15,311,506	0	15,311,506
役員報酬	104,000	96,000	8,000
給料手当	33,499,306	34,194,364	△ 695,058
臨時雇賃金	6,905,587	6,182,804	722,783
賞与引当金繰入額	2,257,587	2,508,848	△ 251,261
法定福利費	5,681,498	5,746,392	△ 64,894
退職給付費用	1,145,118	1,151,176	△ 6,058
福利厚生費	249,740	96,514	153,226
会議費	48,369	20,969	27,400
旅費交通費	290,990	247,650	43,340
通信運搬費	3,103,203	2,829,699	273,504
減価償却費	4,558,584	3,791,169	767,415
什器備品費	78,650	179,014	△ 100,364
消耗品費	5,202,326	5,267,965	△ 65,639
修繕費	2,743,918	2,456,687	287,231
印刷製本費	406,794	539,894	△ 133,100

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	9,913,199	9,963,662	△ 50,463
賃借料	5,187,224	5,605,970	△ 418,746
保険料	4,189,028	4,442,227	△ 253,199
諸謝金	1,860,183	1,990,824	△ 130,641
租税公課	6,241,303	10,027,000	△ 3,785,697
支払負担金	43,200	90,156	△ 46,956
委託費	4,776,357	5,078,648	△ 302,291
教材費	126,430	129,756	△ 3,326
支払手数料	1,985,045	1,573,692	411,353
貸倒損失	47,985	78,274	△ 30,289
報償費	185,620	156,800	28,820
損害賠償金	1,568,472	950,450	618,022
雑費	5,910	0	5,910
管理費	6,497,071	6,505,336	△ 8,265
役員報酬	1,444,500	1,488,500	△ 44,000
給料手当	1,231,000	1,151,000	80,000
賞与引当金繰入額	75,000	79,000	△ 4,000
法定福利費	251,248	237,269	13,979
退職給付費用	41,000	40,280	720
福利厚生費	25,421	7,475	17,946
会議費	143,729	85,717	58,012
旅費交通費	261,300	286,500	△ 25,200
通信運搬費	66,550	52,604	13,946
消耗品費	68,664	58,572	10,092
修繕費	8,000	8,000	0
印刷製本費	323,675	165,770	157,905
光熱水料費	90,000	87,000	3,000
賃借料	734,885	716,335	18,550
保険料	71,280	71,280	0
諸謝金	196,500	204,134	△ 7,634
租税公課	520	480	40
支払負担金	580,400	792,070	△ 211,670
委託費	293,000	302,000	△ 9,000
支払手数料	7,624	6,350	1,274
報償費	567,775	614,800	△ 47,025
雑費	15,000	50,200	△ 35,200
経常費用計	512,824,663	507,771,290	5,053,373
当期経常増減額	9,714,996	2,345,434	7,369,562
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	24,559	△ 24,559
車両運搬具売却益	0	24,559	△ 24,559
経常外収益計	0	24,559	△ 24,559
(2)経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	24,559	△ 24,561
当期一般正味財産増減額	9,714,994	2,369,993	7,345,001
一般正味財産期首残高	106,568,075	104,198,082	2,369,993
一般正味財産期末残高	116,283,069	106,568,075	9,714,994
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	116,283,069	106,568,075	9,714,994

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 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	65,934,225	970,330	66,904,555
受取配分金	56,314,299	0	56,314,299
受取材料費等	488,269	0	488,269
受取事務費	9,131,657	970,330	10,101,987
包括的契約に係る収益	394,228,725	4,737,491	398,966,216
受取配分金（預かり分）	331,703,328	0	331,703,328
受取センター業務委託料	44,556,319	4,737,491	49,293,810
受取材料費等	17,969,078	0	17,969,078
労働者派遣事業等受託収益	2,718,754	0	2,718,754
労働者派遣事業等受託収益	2,718,754	0	2,718,754
指定管理事業収益	17,402,420	0	17,402,420
施設管理収益	12,133,520	0	12,133,520
指定管理料	4,605,959	0	4,605,959
受取手数料	662,941	0	662,941
受取会費	1,349,250	789,250	2,138,500
正会員受取会費	789,250	789,250	1,578,500
賛助会員受取会費	560,000	0	560,000
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
受取寄附金	5,000	0	5,000
受取寄附金	5,000	0	5,000
特定資産運用益	128,764	0	128,764
特定資産受取利息	128,764	0	128,764
雑収益	1,543,450	0	1,543,450
受取利息	71,189	0	71,189
雑収益	122,659	0	122,659
受取保険金	1,349,602	0	1,349,602
経常収益計	516,042,588	6,497,071	522,539,659
(2)経常費用			
事業費	506,327,292	0	506,327,292
支払配分金	56,314,299	0	56,314,299
支払配分金（預かり分）	331,703,328		331,703,328
支払材料費等	592,833	0	592,833
支払材料費等（包括的契約）	15,311,506	0	15,311,506
役員報酬	104,000	0	104,000
給料手当	33,499,306	0	33,499,306
臨時雇賃金	6,905,587	0	6,905,587
賞与引当金繰入額	2,257,587	0	2,257,587
法定福利費	5,681,498	0	5,681,498
退職給付費用	1,145,118	0	1,145,118
福利厚生費	249,740	0	249,740
会議費	48,369	0	48,369
旅費交通費	290,990	0	290,990
通信運搬費	3,103,203	0	3,103,203
減価償却費	4,558,584	0	4,558,584
什器備品費	78,650	0	78,650
消耗品費	5,202,326	0	5,202,326
修繕費	2,743,918	0	2,743,918

（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
印刷製本費	406,794	0	406,794
光熱水料費	9,913,199	0	9,913,199
賃借料	5,187,224	0	5,187,224
保険料	4,189,028	0	4,189,028
諸謝金	1,860,183	0	1,860,183
租税公課	6,241,303	0	6,241,303
支払負担金	43,200	0	43,200
委託費	4,776,357	0	4,776,357
教材費	126,430	0	126,430
支払手数料	1,985,045	0	1,985,045
貸倒損失	47,985	0	47,985
報償費	185,620	0	185,620
損害賠償金	1,568,472	0	1,568,472
雑費	5,910	0	5,910
管理費	0	6,497,071	6,497,071
役員報酬	0	1,444,500	1,444,500
給料手当	0	1,231,000	1,231,000
賞与引当金繰入額	0	75,000	75,000
法定福利費	0	251,248	251,248
退職給付費用	0	41,000	41,000
福利厚生費	0	25,421	25,421
会議費	0	143,729	143,729
旅費交通費	0	261,300	261,300
通信運搬費	0	66,550	66,550
消耗品費	0	68,664	68,664
修繕費	0	8,000	8,000
印刷製本費	0	323,675	323,675
光熱水料費	0	90,000	90,000
賃借料	0	734,885	734,885
保険料	0	71,280	71,280
諸謝金	0	196,500	196,500
租税公課	0	520	520
支払負担金	0	580,400	580,400
委託費	0	293,000	293,000
支払手数料	0	7,624	7,624
報償費	0	567,775	567,775
雑費	0	15,000	15,000
経常費用計	506,327,592	6,497,071	512,824,663
当期経常増減額	9,714,996	0	9,714,996
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	9,714,994	0	9,714,994
一般正味財産期首残高		0	106,568,075
一般正味財産期末残高		0	116,283,069
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	116,283,069

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	38,214,833	4,558,584	1,005,419	41,767,998
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	8,500,000	4,000,000	0	12,500,000
車両整備資金積立資産	1,855,821	0	1,855,821	0
パッカー車整備資金積立資産	0	4,000,000		4,000,000
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	7,178,000	0	7,178,000	0
合　　計	69,543,654	12,558,584	10,039,240	72,062,998

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	41,767,998	(0)	(41,767,998)	(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	12,500,000	(0)	(12,500,000)	(0)
パッカー車整備資金積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
外構修繕事業準備資金積立資産	4,795,000	(0)	(4,795,000)	(0)
合　　計	72,062,998	(0)	(72,062,998)	(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	2,640,639	500,961
構築物	1,507,000	611,175	895,825
車両運搬具	41,615,562	35,869,459	5,746,103
什器備品	2,650,040	1,207,353	1,442,687
リース資産	5,596,800	1,036,200	4,560,600
合　　計	54,511,002	41,364,826	13,146,176

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	8,370,000	8,370,000	0	―
雇用開発支援事業費等補助金	(公社)広島県SC連合会	0	7,996,000	7,996,000	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	2,587,848	2,332,587	2,587,848	0	2,332,587

財　産　目　録

令和8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	266,612
		当座預金		
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,363,963
		普通預金		
		広島銀行尾道支店	運転資金として	24,896,186
		広島銀行尾道支店	運転資金として	6,482,172
		広島銀行尾道支店	運転資金として	271,373
		尾道市農業協同組合	運転資金として	0
		ゆうちょ銀行	運転資金として	450
			〈現金預金計〉	33,280,756
	貯蔵品	生きがい活動推進センター	ヘルメット在庫	114,400
	未収金	受託費 510件	シルバー人材センター事業における契約金額	38,256,223
		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	435,522
		派遣事業	派遣事業における活動拠点受託費	664,140
		賛助会会費	賛助会員受取会費	10,000
			〈未収金計〉	39,365,885
流動資産合計				72,761,041
（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	41,767,998
	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
	パッカー車整備資金積立資産	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	4,000,000
	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
	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	シルバー人材センター事業における積立資産	12,500,000
			≪特定資産計≫	72,062,998
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	500,961
	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	895,825
	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	5,746,103
	什器備品	パソコン2台・動力噴霧器3台・給水バキューム１台・草刈機３台・無停電装置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	1,442,687
	リース資産	シルバーシステムに係るＯＡ機器一式・インクジェット複合機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	4,560,600
	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	192,160
		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	4,501,332
			〈預託金計〉	4,693,492
			≪その他固定資産計≫	18,449,102
固定資産合計				90,512,100
資産合計				163,273,141
（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	13,998,277
	前受金	令和8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	818,838
	預り金	役職員他	源泉所得税・地方税等	598,185
	預り金	会員業務委託料	会員業務委託に対する預り金	24,681,585
	リース債務	シルバーシステムに係るＯＡ機器一式・インクジェット複合機１台	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	1,119,360
	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	2,332,587
流動負債合計				43,548,832
（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・インクジェット複合機１台	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	3,441,240
固定負債合計				3,441,240
負債合計				46,990,072
正味財産				116,283,069