

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	4,691,109	3,005,311	1,685,798
未収金	34,349,962	38,352,719	△ 4,002,757
立替金	11,258	0	11,258
流動資産合計	39,052,329	41,358,030	△ 2,305,701
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	17,484,990	20,804,377	△ 3,319,387
記念事業積立資産	1,000,000	900,000	100,000
事務所移転積立資産	1,200,000	1,000,000	200,000
特定資産合計	19,684,990	22,704,377	△ 3,019,387
(2)その他固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	147,784	147,784	0
その他固定資産合計	147,785	147,785	0
固定資産合計	19,832,775	22,852,162	△ 3,019,387
資産合計	58,885,104	64,210,192	△ 5,325,088
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,090,240	23,518,769	571,471
預り金	4,000,420	7,186,077	△ 3,185,657
短期借入金	10,000,000	10,000,000	0
流動負債合計	38,090,660	40,704,846	△ 2,614,186
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,484,990	20,804,377	△ 3,319,387
固定負債合計	17,484,990	20,804,377	△ 3,319,387
負債合計	55,575,650	61,509,223	△ 5,933,573
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	3,309,454	2,700,969	608,485
(うち、特定資産への充当額)	(2,200,000)	(1,900,000)	(300,000)
正味財産合計	3,309,454	2,700,969	608,485
負債及び正味財産合計	58,885,104	64,210,192	△ 5,325,088

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) 1

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	344,359,285	328,090,177	16,269,108
受取配分金	284,420,965	273,438,630	10,982,335
受取材料費等	26,656,915	22,808,465	3,848,450
受取事務費	33,281,405	31,843,082	1,438,323
労働者派遣事業等受託収益	2,487,983	2,331,786	156,197
労働者派遣事業受託収益	2,487,983	2,331,786	156,197
受取会費	1,630,000	1,588,000	42,000
正会員受取会費	1,490,000	1,469,000	21,000
特別会員受取会費	10,000	4,000	6,000
賛助会員受取会費	130,000	115,000	15,000
受取補助金等	23,832,000	23,832,000	0
受取連合交付金	11,916,000	11,916,000	0
受取市補助金	11,916,000	11,916,000	0
特定資産運用益	1,744	1,109	635
特定資産受取利息	1,744	1,109	635
雑収益	377,671	538,523	△ 160,852
受取利息	11,956	31	11,925
雑収益	365,715	538,492	△ 172,777
経常収益計	372,688,683	356,381,595	16,307,088

(単位：円) 2

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)經常費用			
事業費	362,299,698	351,210,739	11,088,959
支払配分金	284,420,965	273,438,630	10,982,335
支払材料費等	17,245,545	15,720,355	1,525,190
役員報酬	1,050,000	1,050,000	0
給料手当	26,212,421	27,812,992	△ 1,600,571
法定福利費	4,085,829	4,413,591	△ 327,762
退職給付費用	1,832,949	2,441,312	△ 608,363
福利厚生費	349,129	546,073	△ 196,944
会議費	72,747	26,600	46,147
役員等旅費交通費	225,220	147,550	77,670
旅費交通費	17,912	22,543	△ 4,631
通信運搬費	2,626,801	2,323,813	302,988
消耗品費	1,740,548	1,868,024	△ 127,476
修繕費	12,900	240,883	△ 227,983
印刷製本費	2,245,703	2,371,231	△ 125,528
光熱水料費	256,449	192,955	63,494
賃借料	3,427,227	3,692,796	△ 265,569
保険料	3,199,836	2,837,588	362,248
諸謝金	3,830,054	3,844,061	△ 14,007
租税公課	6,595,756	4,075,583	2,520,173
委託費	1,738,719	2,281,907	△ 543,188
教材費	126,540	247,000	△ 120,460
訓練委託費	148,920	0	148,920
支払手数料	283,122	275,614	7,508
雑費	554,406	1,339,638	△ 785,232

(単位：円) 3

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	9,780,500	10,527,735	△ 747,235
役員報酬	2,068,500	1,975,000	93,500
給料手当	3,574,421	3,792,681	△ 218,260
法定福利費	557,159	601,853	△ 44,694
退職給付費用	249,948	332,906	△ 82,958
福利厚生費	47,608	74,464	△ 26,856
会議費	31,177	11,400	19,777
役員等旅費交通費	96,523	63,236	33,287
旅費交通費	110,032	138,479	△ 28,447
通信運搬費	167,668	148,328	19,340
消耗品費	307,155	329,651	△ 22,496
修繕費	4,300	80,294	△ 75,994
印刷製本費	396,300	418,452	△ 22,152
光熱水料費	85,483	64,318	21,165
賃借料	467,349	503,563	△ 36,214
保険料	32,322	28,662	3,660
諸謝金	675,892	678,361	△ 2,469
租税公課	66,624	41,167	25,457
支払負担金	246,000	241,500	4,500
委託費	237,098	311,169	△ 74,071
支払手数料	121,338	118,120	3,218
雑費	237,603	574,131	△ 336,528
経常費用計	372,080,198	361,738,474	10,341,724
当期経常増減額	608,485	△ 5,356,879	5,965,364

(単位：円) 4

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	608,485	△ 5,356,879	5,965,364
一般正味財産期首残高	2,700,969	8,057,848	△ 5,356,879
一般正味財産期末残高	3,309,454	2,700,969	608,485
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
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	3,309,454	2,700,969	608,485

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) 1

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			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	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	334,715,300	0	334,715,300	0	334,715,300	9,643,985	344,359,285
受取配分金	284,420,965	0	284,420,965	0	284,420,965	0	284,420,965
受取材料費等	26,656,915	0	26,656,915	0	26,656,915	0	26,656,915
受取事務費	23,637,420	0	23,637,420	0	23,637,420	9,643,985	33,281,405
労働者派遣事業等受託収益	0	2,487,983	2,487,983	0	2,487,983	0	2,487,983
労働者派遣事業等受託収益	0	2,487,983	2,487,983	0	2,487,983	0	2,487,983
受取会費	0	0	0	885,000	885,000	745,000	1,630,000
正会員受取会費	0	0	0	745,000	745,000	745,000	1,490,000
特別会員受取会費	0	0	0	10,000	10,000	0	10,000
賛助会員受取会費	0	0	0	130,000	130,000	0	130,000
受取補助金等	0	23,832,000	23,832,000	0	23,832,000	0	23,832,000
受取連合交付金	0	11,916,000	11,916,000	0	11,916,000	0	11,916,000
受取市補助金	0	11,916,000	11,916,000	0	11,916,000	0	11,916,000
特定資産運用益	0	0	0	1,744	1,744	0	1,744
特定資産受取利息	0	0	0	1,744	1,744	0	1,744
雑収益	0	0	0	377,671	377,671	0	377,671
受取利息	0	0	0	11,956	11,956	0	11,956
雑収益	0	0	0	365,715	365,715	0	365,715
経常収益計	334,715,300	26,319,983	361,035,283	1,264,415	362,299,698	10,388,985	372,688,683

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			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
(2)経常費用							
事業費	301,666,510	60,633,188	362,299,698	0	362,299,698		362,299,698
支払配分金	284,420,965	0	284,420,965	0	284,420,965		284,420,965
支払材料費等	17,245,545	0	17,245,545	0	17,245,545		17,245,545
役員報酬	0	1,050,000	1,050,000	0	1,050,000		1,050,000
給料手当	0	26,212,421	26,212,421	0	26,212,421		26,212,421
法定福利費	0	4,085,829	4,085,829	0	4,085,829		4,085,829
退職給付費用	0	1,832,949	1,832,949	0	1,832,949		1,832,949
福利厚生費	0	349,129	349,129	0	349,129		349,129
会議費	0	72,747	72,747	0	72,747		72,747
役員等旅費交通費	0	225,220	225,220	0	225,220		225,220
旅費交通費	0	17,912	17,912	0	17,912		17,912
通信運搬費	0	2,626,801	2,626,801	0	2,626,801		2,626,801
消耗品費	0	1,740,548	1,740,548	0	1,740,548		1,740,548
修繕費	0	12,900	12,900	0	12,900		12,900
印刷製本費	0	2,245,703	2,245,703	0	2,245,703		2,245,703
光熱水料費	0	256,449	256,449	0	256,449		256,449
賃借料	0	3,427,227	3,427,227	0	3,427,227		3,427,227
保険料	0	3,199,836	3,199,836	0	3,199,836		3,199,836
諸謝金	0	3,830,054	3,830,054	0	3,830,054		3,830,054
租税公課	0	6,595,756	6,595,756	0	6,595,756		6,595,756
委託費	0	1,738,719	1,738,719	0	1,738,719		1,738,719
教材費	0	126,540	126,540	0	126,540		126,540
訓練委託費	0	148,920	148,920	0	148,920		148,920
支払手数料	0	283,122	283,122	0	283,122		283,122
雑費	0	554,406	554,406	0	554,406		554,406

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			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
管理費						9,780,500	9,780,500
役員報酬						2,068,500	2,068,500
給料手当						3,574,421	3,574,421
法定福利費						557,159	557,159
退職給付費用						249,948	249,948
福利厚生費						47,608	47,608
会議費						31,177	31,177
役員等旅費交通費						96,523	96,523
旅費交通費						110,032	110,032
通信運搬費						167,668	167,668
消耗品費						307,155	307,155
修繕費						4,300	4,300
印刷製本費						396,300	396,300
光熱水料費						85,483	85,483
賃借料						467,349	467,349
保険料						32,322	32,322
諸謝金						675,892	675,892
租税公課						66,624	66,624
支払負担金						246,000	246,000
委託費						237,098	237,098
支払手数料						121,338	121,338
雑費						237,603	237,603
経常費用計	301,666,510	60,633,188	362,299,698	0	362,299,698	9,780,500	372,080,198
当期経常増減額	33,048,790	△ 34,313,205	△ 1,264,415	1,264,415	0	608,485	608,485

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			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	608,485	608,485
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	2,700,969	2,700,969
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	3,309,454	3,309,454
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	3,309,454	3,309,454

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			共通	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	計				
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	608,485	608,485
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	2,700,969	2,700,969
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	3,309,454	3,309,454
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	3,309,454	3,309,454

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

減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) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から退職金共済掛金を控除した金額を積立している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	20,804,377	0	3,319,387	17,484,990
記念事業積立資産	900,000	100,000	0	1,000,000
事務所移転積立資産	1,000,000	200,000	0	1,200,000
合 計	22,704,377	300,000	3,319,387	19,684,990

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				
退職給付引当資産	17,484,990	—	—	(17,484,990)
記念事業積立資産	1,000,000	—	(1,000,000)	—
事務所移転積立資産	1,200,000	—	(1,200,000)	—
合 計	19,684,990	0	(2,200,000)	(17,484,990)

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
什器備品	468,150	468,149	1
合 計	468,150	468,149	1

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
補助金					
高年齢者就業機会確保事業等補助金	連合会(国)	0	11,916,000	11,916,000	0
大崎市シルバー人材センター補助金	大崎市	0	11,916,000	11,916,000	0
合 計		0	23,832,000	23,832,000	0

付属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
- 2 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	手許有高	運転資金	19,800
普通預金	普通預金		
	七十七銀行古川支店	運転資金	4,572,881
	仙台銀行古川支店	運転資金	88,598
郵便払込金	ゆうちょ銀行	運転資金	9,830
未収金		事業収入他	34,349,962
立替金		雇用保険料	11,258
流動資産合計			39,052,329
(固定資産)			
特定資産			
退職給与引当資産	定期預金	職員の退職金支払いの財源	17,484,990
	七十七銀行古川支店	としての積み立て	
記念事業積立資産	定期預金	記念事業用等支払いの財源	1,000,000
	七十七銀行古川支店	としての積み立て	
事務所移転積立資産	定期預金	事務所移転時の引越し費用	1,200,000
	七十七銀行古川支店	の財源としての積み立て	
その他の固定資産			
什器備品	エアコン	各事業及び管理業務で使用	1
電話加入権		している共有財産	147,784
固定資産合計			19,832,775
資産合計			58,885,104
(流動負債)			
未払金		3月分配分金 他	24,090,240
預り金		職員社会保険料 他	4,000,420
短期借入金	七十七銀行古川支店	運転資金	10,000,000
流動負債合計			38,090,660
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払い	17,484,990
		に備えたもの	
固定負債合計			17,484,990
負債合計			55,575,650
正味財産			3,309,454

監査報告書

令和7年5月7日

公益社団法人大崎市シルバー人材センター

理事長 佐々木 桂一郎 様

公益社団法人大崎市シルバー人材センター

監事

田口新



監事

奥戸芳



監事

高橋剛子



私たちは、公益社団法人大崎市シルバー人材センター令和6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)業務の監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧等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)公益社団法人大崎市シルバー人材センターの令和6年度の決算書類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、公益社団法人大崎市シルバー人材センターの収支状況、財政状況及び財産の状態を適正に表示しているものと認める。
- (2)公益社団法人大崎市シルバー人材センターの令和6年度の事業報告の内容は真実であり、法令もしくは定款に違反する事実はないと認める。

正味財産増減計算書内訳表(令和5年4月1日から令和6年3月31日
まで)の一部訂正について

提案理由

令和6年5月30日開催の定時総会においてご可決をいただいた議案第3号令和5年度
収支決算報告のうち、正味財産増減計算書内訳表の経常費用合計欄に転記ミスがあったため、
誤りを正すための承認を求めるものです。

新旧対照表

正味財産増減計算書内訳表			
令和5年4月1日から令和6年3月31日		(単位：円)	
新(訂正後)		旧(訂正前)	
科 目	合計	科 目	合計
(1)経常収益		(1)経常収益	
経常収益計	356,381,595	経常収益計	356,381,595
(2)経常費用		(2)経常費用	
事業費	351,210,739	事業費	351,210,739
管理費	10,527,735	管理費	10,527,735
経常費用計	361,738,474	経常費用計	362,738,474
当期経常増減額	△ 5,356,879	当期経常増減額	△ 5,356,879