

令和6年度決算について

貸 借 対 照 表

(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	231,720	231,720	0
普通預金	157,721,792	156,676,885	1,044,907
未収金	111,432,449	112,731,486	△ 1,299,037
前払金	984,498	686,558	297,940
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	270,370,459	270,326,649	43,810
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,335,417	9,865,132	1,470,285
減価償却引当資産	28,769,911	28,151,646	618,265
財政運営資金積立資産	117,746,090	117,745,690	400
記念事業積立資産	9,000,000	9,000,000	0
事務所移転積立資産	34	6,000,034	△ 6,000,000
特定資産合計	166,851,452	170,762,502	△ 3,911,050
(2) その他固定資産			
建物	392,429	574,448	△ 182,019
建物付属設備	3,362,106	0	3,362,106
車両運搬具	170,208	924,629	△ 754,421
什器備品	2,027,225	1,396,139	631,086
電話加入権	544,110	544,110	0
敷金	2,364,180		
保証金	21,200		
預託金	18,500	25,940	△ 7,440
その他固定資産計	8,899,958	3,465,266	5,434,692
固定資産合計	175,751,410	174,227,768	1,523,642
資産合計	446,121,869	444,554,417	1,567,452
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	105,678,258	102,635,718	3,042,540
預り金	982,277	1,201,320	△ 219,043
前受金	81,600	162,800	△ 81,200
流動負債合計	106,742,135	103,999,838	2,742,297
2 固定負債			
退職給付引当金	11,335,417	9,865,132	1,470,285
固定負債合計	11,335,417	9,865,132	1,470,285
負債合計	118,077,552	113,864,970	4,212,582
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
一般正味財産合計	328,044,317	330,689,447	△ 2,645,130
(うち特定資産充当額)	(166,851,452)	(170,762,502)	(△ 3,911,005)
正味財産合計	328,044,317	330,689,447	△ 2,645,130
負債及び正味財産合計	446,121,869	444,554,417	1,567,452

令和6年度 正味財産増減計算書

(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	1,259,242,194	1,241,607,827	17,634,367
受取配分金	1,091,992,443	1,103,892,936	△ 11,900,493
受取材料費等	37,967,384	39,841,444	△ 1,874,060
受取事務費	129,282,367	97,873,447	31,408,920
労働者派遣事業等受託収益	5,995,000	6,077,500	△ 82,500
労働者派遣事業受託収益	5,995,000	6,077,500	△ 82,500
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	4,758,800	4,673,200	85,600
正会員受取会費	4,758,800	4,673,200	85,600
受取補助金等	50,122,000	43,000,000	7,122,000
受取連合交付金	14,000,000	14,000,000	0
受取市補助金	36,122,000	29,000,000	7,122,000
雑収益	867,204	506,064	361,140
受取利息	835	901	△ 66
雑収益	866,369	505,163	361,206
経常収益計	1,320,985,198	1,295,864,591	25,120,607
(2) 経常費用			
事業費	1,305,529,740	1,289,634,952	15,894,788
支払配分金	1,091,992,443	1,103,892,936	△ 11,900,493
支払材料費等	23,857,779	24,676,603	△ 818,824
給料手当	30,940,925	30,000,864	940,061
臨時雇賃金	38,004,777	31,199,531	6,805,246
法定福利費	12,237,017	11,421,036	815,981
退職給付費用	3,552,757	3,906,133	△ 353,376
福利厚生費	300,172	296,300	3,872
会議費	53,124	72,185	△ 19,061
旅費交通費	266,020	184,066	81,954
通信運搬費	7,179,712	7,764,770	△ 585,058
減価償却費	1,724,337	1,800,870	△ 76,533
什器備品費	311,740	105,099	206,641
消耗品費	6,862,363	5,656,273	1,206,090
修繕費	747,471	1,009,321	△ 261,850
印刷製本費	3,960,290	3,397,058	563,232
光熱水料費	1,029,011	1,275,642	△ 246,631
賃借料	17,512,458	13,775,616	3,736,842
保険料	12,248,004	12,468,998	△ 220,994
諸謝金	16,005,271	12,960,931	3,044,340

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	29,169,323	17,333,505	11,835,818
支払負担金	192,330	132,100	60,230
委託費	6,880,610	5,862,004	1,018,606
教材費	78,705	67,375	11,330
雑費	423,101	375,736	47,365
管理費	18,593,147	18,382,025	211,122
役員報酬	10,063,260	9,892,976	170,284
給料手当	1,595,703	1,518,893	76,810
法定福利費	1,709,666	1,702,251	7,415
退職給付費用	296,758	288,738	8,020
福利厚生費	12,000	15,782	△ 3,782
会議費	703,907	734,643	△ 30,736
旅費交通費	313,400	426,360	△ 112,960
通信運搬費	670,759	703,110	△ 32,351
消耗品費	14,822	20,702	△ 5,880
印刷製本費	574,938	446,490	128,448
光熱水料費	44,748	83,790	△ 39,042
賃借料	491,289	186,858	304,431
保険料	104,850	104,850	0
支払負担金	487,400	478,000	9,400
委託費	1,450,125	1,720,782	△ 270,657
雑費	59,522	57,800	1,722
経常費用計	1,324,122,887	1,308,016,977	16,105,910
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,137,689	△ 12,152,386	9,014,697
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,137,689	△ 12,152,386	9,014,697
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	492,559	55,000	437,559
車両運搬具売却益	492,559	55,000	437,559
経常外収益計	492,559	55,000	437,559
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	3	△ 3
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
什器備品除却損	0	1	△ 1
建物除却損	0	0	0
経常外費用計	0	3	△ 3
当期経常外増減額	492,559	54,997	437,562
当期一般正味財産増減額	△ 2,645,130	△ 12,097,389	9,452,259
一般正味財産期首残高	330,689,447	342,786,836	△ 12,097,389
一般正味財産期末残高	328,044,317	330,689,447	△ 2,645,130
Ⅱ 正味財産期末残高	328,044,317	330,689,447	△ 2,645,130

令和6年度 正味財産増減計算書内訳表

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	共益事業会計	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	1,254,384,862	1,526,993	3,330,339	1,259,242,194
受取配分金	1,091,992,443	0	0	1,091,992,443
受取材料費等	37,967,384	0	0	37,967,384
受取事務費	124,425,035	1,526,993	3,330,339	129,282,367
労働者派遣事業等受託収益	5,995,000	0	0	5,995,000
労働者派遣事業受託収益	5,995,000	0	0	5,995,000
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
受取会費	2,379,400	0	2,379,400	4,758,800
正会員受取会費	2,379,400	0	2,379,400	4,758,800
受取補助金等	37,238,592	0	12,883,408	50,122,000
受取連合交付金	14,000,000	0	0	14,000,000
受取市補助金	23,238,592	0	12,883,408	36,122,000
雑収益	189,404	677,800	0	867,204
受取利息	835	0	0	835
雑収益	188,569	677,800	0	866,369
経常収益計	1,300,187,258	2,204,793	18,593,147	1,320,985,198
(2) 経常費用				
事業費	1,303,324,947	2,204,793		1,305,529,740
支払配分金	1,091,992,443	0		1,091,992,443
支払材料費等	23,857,779	0		23,857,779
給料手当	30,940,925	0		30,940,925
臨時雇賃金	38,004,777	0		38,004,777
法定福利費	12,237,017	0		12,237,017
退職給付費用	3,552,757	0		3,552,757
福利厚生費	300,172	0		300,172
会議費	47,111	6,013		53,124
旅費交通費	203,420	62,600		266,020
通信運搬費	7,179,712	0		7,179,712
減価償却費	1,724,337	0		1,724,337
什器備品費	311,740	0		311,740
消耗品費	6,255,172	607,191		6,862,363
修繕費	747,471	0		747,471
印刷製本費	3,940,630	19,660		3,960,290
光熱水料費	1,028,892	119		1,029,011
賃借料	17,210,078	302,380		17,512,458
保険料	12,228,284	19,720		12,248,004

科 目	公益目的 事業会計	共益事業会計	法人会計	合計
諸謝金	16,005,271	0		16,005,271
租税公課	29,169,323	0		29,169,323
支払負担金	0	192,330		192,330
委託費	5,885,830	994,780		6,880,610
教材費	78,705	0		78,705
雑費	423,101			423,101
管理費			18,593,147	18,593,147
役員報酬			10,063,260	10,063,260
給料手当			1,595,703	1,595,703
法定福利費			1,709,666	1,709,666
退職給付費用			296,758	296,758
福利厚生費			12,000	12,000
会議費			703,907	703,907
旅費交通費			313,400	313,400
通信運搬費			670,759	670,759
消耗品費			14,822	14,822
印刷製本費			574,938	574,938
光熱水料費			44,748	44,748
賃借料			491,289	491,289
保険料			104,850	104,850
支払負担金			487,400	487,400
委託費			1,450,125	1,450,125
雑費			59,522	59,522
経常費用計	1,303,324,947	2,204,793	18,593,147	1,324,122,887
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,137,689	0	0	△3,137,689
特定資産評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△3,137,689	0	0	△3,137,689
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	492,559	0	0	492,559
車両運搬具売却益	492,559	0	0	492,559
経常外収益計	492,559	0	0	492,559
(2) 経常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
建物除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	492,559	0	0	492,559
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△2,645,130	0	0	△2,645,130
一般正味財産期首残高	330,689,447	0	0	330,689,447
一般正味財産期末残高	328,044,317	0	0	328,044,317
Ⅱ 正味財産期末残高	328,044,317	0	0	328,044,317

令和6年度 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 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。
- (3) 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中小企業共済センター退職共済給付額を控除した金額を計上している。
- (4) 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 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	9,865,132	1,470,285	0	11,335,417
減価償却引当資産	28,151,646	1,724,337	1,106,072	28,769,911
財政運営資金積立資産	117,745,690	400	0	117,746,090
記念事業積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
事務所移転積立資産	6,000,034	0	6,000,000	34
合 計	170,762,502	3,195,022	7,106,072	166,851,452

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				
退職給付引当資産	11,335,417	(0)	(11,335,417)	(11,335,417)
減価償却引当資産	28,769,911	(0)	(28,769,911)	(0)
財政運営資金積立資産	117,746,090	(0)	(117,746,090)	(0)
記念事業積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
事務所移転積立資産	34	(0)	(34)	(0)
合 計	166,851,452	(0)	(166,851,452)	(11,335,417)

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	3,127,989	2,735,560	392,429
建物付属設備	3,362,106	0	3,362,106
車輛運搬具	5,617,235	5,447,027	170,208
什器備品	8,339,014	6,311,789	2,027,225
合 計	20,446,344	14,494,376	5,951,968

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 運営補助金	兵庫県シルバー 人材センター協会	0	14,000,000	14,000,000	0	
運営補助金	姫路市	0	36,122,000	36,122,000	0	
合 計		0	50,122,000	50,122,000	0	

付属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載していることと重複しているので省略しました。

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	
退職給付引当金	9,865,132	1,470,285	0	0	11,335,417

財 産 目 録

令和7年3月31日

(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	手元保管	両替用	231,720
	預金	普通預金		
		三井住友銀行姫路市役所出張所	運転資金として	125,050,877
		三井住友銀行姫路市役所出張所(会費)	"	9,600
		兵庫西農業協同組合姫路中央支店	"	9,065,473
		但陽信用金庫香呂支店	"	23,557,442
		郵便振替口座 (会費)	"	38,400
	未収金	受託事業収入等	公益目的事業実施に伴う未収金	111,432,449
	前払金	賠償保険料・会場使用料等	保険料等	984,498
	仮払金			0
	立替金			0
流動資産合計				270,370,459
(固定資産)	特定資産			
	退職給付引当資産	三井住友銀行姫路市役所出張所(普通)	職員の退職金	11,335,417
	減価償却引当資産	兵庫西農業協同組合姫路中央支店(定期)	固定資産取得資金	10,000,000
		姫路信用金庫野田支店(普通)	"	18,769,911
	財政運営資金積立資産	姫路信用金庫野田支店(定期)	公益目的事業の運営のために保有する定期預金及び普通預金	10,000,000
		姫路信用金庫野田支店(普通)		49,947,380
		三井住友信託銀行姫路支店(定期)		10,000,000
		三井住友信託銀行姫路支店(普通)		47,798,710
	記念事業積立資産	三井住友銀行姫路市役所出張所(定期)	記念事業資金	9,000,000
	事務所移転積立資産	三井住友銀行姫路市役所出張所(普通)	事務所移転資金	34
その他の	建 物	ユニットハウス等	公益目的保有財産であり、各事業で使用	392,429
	建物付属設備	事務所パーテーション、LAN配線、電気設備等	公益目的保有財産であり、各事業で使用	3,362,106
固定資産	車両運搬具	自動車等	公益目的保有財産であり、各事業で使用	170,208
	什器備品	芝刈機等	公益目的保有財産であり、各事業で使用	2,027,225
	電話加入権	8回線		544,110
	敷 金	賃貸事務所敷金	公益目的保有財産であり、各事業で使用	2,364,180
	保証金	賃貸駐車場保証金	公益目的保有財産であり、各事業で使用	21,200
	預託金	自動車リサイクル料	公益目的保有財産	18,500
固定資産合計				175,751,410
資 産 合 計				446,121,869
(流動負債)	未払金	会員配分金、賃金未払分等	公益目的事業に伴う配分金等の未払金額	105,678,258
	預り金	職員	職員の社会保険料	982,277
	前受金	会員	会費	81,600
流動負債合計				106,742,135
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職に支払に備えたもの	11,335,417
固定負債合計				11,335,417
負債合計				118,077,552
正 味 財 産				328,044,317

監 査 報 告 書

令和7年 5月 8日

公益社団法人姫路市シルバー人材センター
理事長 高島 隆三郎 様

監 事 堤 修



監 事 増 田 泰 之



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。