

令和7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	236,720	231,720	5,000
普通預金	145,304,963	157,721,792	△ 12,416,829
未収金	112,122,986	111,432,449	690,537
前払金	899,608	984,498	△ 84,890
仮払金	0	0	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	258,564,277	270,370,459	△ 11,806,182
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	13,536,673	11,335,417	2,201,256
減価償却引当資産	29,701,342	28,769,911	931,431
財政運営資金積立資産	117,748,790	117,746,090	2,700
記念事業積立資産	4,000,000	9,000,000	△ 5,000,000
事務所移転積立資産	34	34	0
特定資産合計	164,986,839	166,851,452	△ 1,864,613
(2) その他固定資産			
建物	312,967	392,429	△ 79,462
建物付属設備	3,102,253	3,362,106	△ 259,853
車両運搬具	4	170,208	△ 170,204
什器備品	1,605,313	2,027,225	△ 421,912
電話加入権	544,110	544,110	0
敷金	2,364,180	2,364,180	0
保証金	8,000	21,200	△ 13,200
預託金	18,500	18,500	0
その他固定資産計	7,955,327	8,899,958	△ 944,631
固定資産合計	172,942,166	175,751,410	△ 2,809,244
資産合計	431,506,443	446,121,869	△ 14,615,426
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	100,209,070	105,678,258	△ 5,469,188
預り金	1,234,543	982,277	252,266
前受金	112,800	81,600	31,200
流動負債合計	101,556,413	106,742,135	△ 5,185,722
2 固定負債			
退職給付引当金	13,536,673	11,335,417	2,201,256
固定負債合計	13,536,673	11,335,417	2,201,256
負債合計	115,093,086	118,077,552	△ 2,984,466
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
一般正味財産合計	316,413,357	328,044,317	△ 11,630,960
(うち特定資産充当額)	(164,986,839)	(166,851,452)	(△ 1,864,613)
正味財産合計	316,413,357	328,044,317	△ 11,630,960
負債及び正味財産合計	431,506,443	446,121,869	△ 14,615,426

令和7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	1,264,416,520	1,259,242,194	5,174,326
受取配分金	1,093,295,108	1,091,992,443	1,302,665
受取材料費等	40,332,117	37,967,384	2,364,733
受取事務費	130,789,295	129,282,367	1,506,928
労働者派遣事業等受託収益	6,313,450	5,995,000	318,450
労働者派遣事業受託収益	6,313,450	5,995,000	318,450
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	4,783,400	4,758,800	24,600
正会員受取会費	4,783,400	4,758,800	24,600
受取補助金等	52,558,000	50,122,000	2,436,000
受取連合交付金	14,000,000	14,000,000	0
受取市補助金	38,558,000	36,122,000	2,436,000
雑収益	97,517	867,204	△ 769,687
受取利息	27,759	835	26,924
雑収益	69,758	866,369	△ 796,611
経常収益計	1,328,168,887	1,320,985,198	7,183,689
(2) 経常費用			
事業費	1,320,297,934	1,305,529,740	14,768,194
支払配分金	1,093,295,108	1,091,992,443	1,302,665
支払材料費等	26,616,737	23,857,779	2,758,958
給料手当	34,922,479	30,940,925	3,981,554
臨時雇賃金	42,736,338	38,004,777	4,731,561
法定福利費	13,466,707	12,237,017	1,229,690
退職給付費用	4,411,072	3,552,757	858,315
福利厚生費	266,981	300,172	△ 33,191
会議費	374,469	53,124	321,345
旅費交通費	221,900	266,020	△ 44,120
通信運搬費	7,269,995	7,179,712	90,283
減価償却費	931,431	1,724,337	△ 792,906
什器備品費	137,500	311,740	△ 174,240
消耗品費	4,487,745	6,862,363	△ 2,374,618
修繕費	2,123,449	747,471	1,375,978
印刷製本費	3,936,543	3,960,290	△ 23,747
光熱水料費	968,482	1,029,011	△ 60,529
賃借料	21,171,454	17,512,458	3,658,996
保険料	9,290,496	12,248,004	△ 2,957,508
諸謝金	17,442,815	16,005,271	1,437,544

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	29,397,800	29,169,323	228,477
支払負担金	221,102	192,330	28,772
委託費	5,246,731	6,880,610	△ 1,633,879
教材費	245,740	78,705	167,035
雑費	1,114,860	423,101	691,759
管理費	19,501,913	18,593,147	908,766
役員報酬	10,403,152	10,063,260	339,892
給料手当	1,975,436	1,595,703	379,733
法定福利費	1,789,869	1,709,666	80,203
退職給付費用	330,474	296,758	33,716
福利厚生費	12,000	12,000	0
会議費	433,929	703,907	△ 269,978
旅費交通費	319,540	313,400	6,140
通信運搬費	397,200	670,759	△ 273,559
消耗品費	85,346	14,822	70,524
印刷製本費	442,100	574,938	△ 132,838
光熱水料費	46,553	44,748	1,805
賃借料	1,011,208	491,289	519,919
保険料	104,850	104,850	0
支払負担金	564,200	487,400	76,800
委託費	1,586,056	1,450,125	135,931
雑費	0	59,522	△ 59,522
経常費用計	1,339,799,847	1,324,122,887	15,676,960
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,630,960	△ 3,137,689	△ 8,493,271
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	△ 11,630,960	△ 3,137,689	△ 8,493,271
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	492,559	△ 492,559
車両運搬具売却益	0	492,559	△ 492,559
経常外収益計	0	492,559	△ 492,559
(2) 経常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
建物除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	492,559	△ 492,559
当期一般正味財産増減額	△ 11,630,960	△ 2,645,130	△ 8,985,830
一般正味財産期首残高	328,044,317	330,689,447	△ 2,645,130
一般正味財産期末残高	316,413,357	328,044,317	△ 11,630,960
Ⅱ 正味財産期末残高	316,413,357	328,044,317	△ 11,630,960

令和7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	1,254,602,491	5,165,071	4,648,958	1,264,416,520
受取配分金	1,093,295,108	0	0	1,093,295,108
受取材料費等	40,332,117	0	0	40,332,117
受取事務費	120,975,266	5,165,071	4,648,958	130,789,295
労働者派遣事業等受託収益	6,313,450	0	0	6,313,450
労働者派遣事業受託収益	6,313,450	0	0	6,313,450
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	2,391,700	0	2,391,700	4,783,400
正会員受取会費	2,391,700	0	2,391,700	4,783,400
受取補助金等	40,096,745	0	12,461,255	52,558,000
受取連合交付金	14,000,000	0	0	14,000,000
受取市補助金	26,096,745	0	12,461,255	38,558,000
雑収益	80,907	16,610	0	97,517
受取利息	27,759	0	0	27,759
雑収益	53,148	16,610	0	69,758
経常収益計	1,303,485,293	5,181,681	19,501,913	1,328,168,887
(2) 経常費用				
事業費	1,315,116,253	5,181,681		1,320,297,934
支払配分金	1,093,295,108	0		1,093,295,108
支払材料費等	26,616,737	0		26,616,737
給料手当	34,922,479	0		34,922,479
臨時雇賃金	42,736,338	0		42,736,338
法定福利費	13,466,707	0		13,466,707
退職給付費用	4,411,072	0		4,411,072
福利厚生費	266,981	0		266,981
会議費	40,250	334,219		374,469
旅費交通費	179,900	42,000		221,900
通信運搬費	6,316,802	953,193		7,269,995
減価償却費	931,431	0		931,431
什器備品費	137,500	0		137,500
消耗品費	4,345,716	142,029		4,487,745
修繕費	2,123,449	0		2,123,449
印刷製本費	2,090,193	1,846,350		3,936,543
光熱水料費	968,482	0		968,482
賃借料	20,871,082	300,372		21,171,454
保険料	9,263,926	26,570		9,290,496

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	17,442,815	0		17,442,815
租税公課	29,397,800	0		29,397,800
支払負担金	0	221,102		221,102
委託費	3,930,885	1,315,846		5,246,731
教材費	245,740	0		245,740
雑費	1,114,860			1,114,860
管理費			19,501,913	19,501,913
役員報酬			10,403,152	10,403,152
給料手当			1,975,436	1,975,436
法定福利費			1,789,869	1,789,869
退職給付費用			330,474	330,474
福利厚生費			12,000	12,000
会議費			433,929	433,929
旅費交通費			319,540	319,540
通信運搬費			397,200	397,200
消耗品費			85,346	85,346
印刷製本費			442,100	442,100
光熱水料費			46,553	46,553
賃借料			1,011,208	1,011,208
保険料			104,850	104,850
支払負担金			564,200	564,200
委託費			1,586,056	1,586,056
雑費			0	0
経常費用計	1,315,116,253	5,181,681	19,501,913	1,339,799,847
評価損益等調整前当期経常増減額	△11,630,960	0	0	△11,630,960
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	△11,630,960	0	0	△11,630,960
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
車両運搬具売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(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	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△11,630,960	0	0	△11,630,960
一般正味財産期首残高	328,044,317	0	0	328,044,317
一般正味財産期末残高	316,413,357	0	0	316,413,357
II 正味財産期末残高	316,413,357	0	0	316,413,357

## 令和7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	11,335,417	2,201,256	0	13,536,673
減価償却引当資産	28,769,911	931,431	0	29,701,342
財政運営資金積立資産	117,746,090	2,920	220	117,748,790
記念事業積立資産	9,000,000	0	5,000,000	4,000,000
事務所移転積立資産	34	0	0	34
合 計	166,851,452	3,135,607	5,000,220	164,986,839

### 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	13,536,673	(0)	(13,536,673)	(13,536,673)
減価償却引当資産	29,701,342	(0)	(29,701,342)	(0)
財政運営資金積立資産	117,748,790	(0)	(117,748,790)	(0)
記念事業積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
事務所移転積立資産	34	(0)	(34)	(0)
合 計	164,986,839	(0)	(164,986,839)	(13,536,673)

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	2,815,022	312,967
建物付属設備	3,362,106	259,853	3,102,253
車輛運搬具	5,617,235	5,617,231	4
什器備品	8,339,014	6,733,701	1,605,313
合 計	20,446,344	15,425,807	5,020,537

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	38,558,000	38,558,000	0	
合 計		0	52,558,000	52,558,000	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	11,335,417	2,201,256	0	0	13,536,673

財 産 目 録

令和8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	236,720
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	117,627,747
	三井住友銀行姫路市役所出張所(会費)	"	33,600
	兵庫西農業協同組合姫路中央支店	"	17,309,274
	但陽信用金庫香呂支店	"	10,255,142
	郵便振替口座 (会費)	"	79,200
未収金	受託事業収入等	公益目的事業実施に伴う未収金	112,122,986
前払金	賠償保険料・会場使用料等	保険料等	899,608
仮払金			0
立替金			0
流動資産合計			258,564,277
(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	13,536,673
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)	"	19,701,342
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)		49,947,580
	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)		47,801,210
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	4,000,000
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	312,967
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	3,102,253
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	4
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	1,605,313
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	8,000
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			172,942,166
資産合計			431,506,443
(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	100,209,070
預り金	職員	職員の社会保険料	1,234,543
前受金	会員	会費	112,800
流動負債合計			101,556,413
(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	13,536,673
固定負債合計			13,536,673
負債合計			115,093,086
正味財産			316,413,357

# 監査報告書

令和8年 5月 7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 山下

哲



私たち監事は、令和7年4月1日から令和8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。