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	31,361,241	26,458,028	4,903,213
未収金	19,956,571	21,964,874	△2,008,303
立替金	45,232		45,232
流動資産合計	51,363,044	48,422,902	2,940,142
2．固定資産			
（1）基本財産			
基本財産合計			
（2）特定資産			
記念事業積立資産		1,600,000	△1,600,000
特定資産合計		1,600,000	△1,600,000
（3）その他固定資産			
構築物	425,315		425,315
什器備品	39,568	147,096	△107,528
リース資産	7,037,814		7,037,814
電話加入権	76,440	76,440	
保証金	1,000	1,000	
その他固定資産合計	7,580,137	224,536	7,355,601
固定資産合計	7,580,137	1,824,536	5,755,601
資産合計	58,943,181	50,247,438	8,695,743
Ⅱ 負債の部			
1．流動負債			
未払金	17,178,076	20,246,102	△3,068,026
未払消費税等	2,553,107		2,553,107
前受金	7,128	12,998	△5,870
預り金	375,304	902,635	△527,331
賞与引当金	2,395,325	2,298,327	96,998
短期リース債務	1,673,961	132,378	1,541,583
流動負債合計	24,182,901	23,592,440	590,461
2．固定負債			
長期リース債務	5,447,512		5,447,512
固定負債合計	5,447,512		5,447,512
負債合計	29,630,413	23,592,440	6,037,973
Ⅲ 正味財産の部			
1．指定正味財産			
指定正味財産合計			
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）			
2．一般正味財産	29,312,768	26,654,998	2,657,770
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）		(1,600,000)	(△1,600,000)
正味財産合計	29,312,768	26,654,998	2,657,770
負債及び正味財産合計	58,943,181	50,247,438	8,695,743

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	222,265,172	224,541,724	△2,276,552
受取配分金	189,030,085	192,430,433	△3,400,348
受取材料費等	10,828,573	9,316,822	1,511,751
受取事務費	22,406,514	22,794,469	△387,955
労働者派遣事業等受託収益	3,660,447	3,802,778	△142,331
労働者派遣事業受託収益	3,660,447	3,802,778	△142,331
受取会費	966,000	961,500	4,500
正会員受取会費	963,000	958,500	4,500
特別会員受取会費	3,000	3,000	
受取補助金等	44,599,000	44,599,000	
受取連合交付金	15,599,000	15,599,000	
受取市（区）町村補助金	29,000,000	29,000,000	
特定資産運用益		30	△30
特定資産受取利息		30	△30
雑収益	70,596	986,275	△915,679
受取利息	76		76
雑収益	70,520	986,275	△915,755
経常収益計	271,561,215	274,891,307	△3,330,092
（2）経常費用			
事業費	260,030,611	267,285,846	△7,255,235
支払配分金	189,030,086	192,430,433	△3,400,347
支払材料費等	7,412,566	8,248,413	△835,847
役員報酬	2,163,504	2,163,504	
給料手当	22,954,220	24,893,259	△1,939,039
臨時雇賃金	6,470,527	10,059,397	△3,588,870
法定福利費	6,114,973	6,862,696	△747,723
賞与引当金繰入	2,095,909	2,011,035	84,874
退職給付費用	2,026,187	2,133,800	△107,613
福利厚生費	29,460	35,736	△6,276
旅費交通費	129,142	80,411	48,731
通信運搬費	972,222	1,007,456	△35,234
減価償却費	1,515,750	1,403,885	111,865
什器備品費	32,400	33,000	△600
消耗品費	514,046	536,514	△22,468
修繕費	30,000	17,700	12,300
印刷製本費	1,196,415	181,419	1,014,996
光熱水料費	586,691	531,312	55,379
賃借料	5,478,918	5,757,902	△278,984
保険料	2,338,237	2,238,888	99,349
諸謝金	50,000	50,000	
租税公課	5,311,911	3,690,696	1,621,215
委託費	2,815,875	1,978,064	837,811
支払手数料	474,185	47,242	426,943
貸倒損失			
支払利息	167,983	22,553	145,430
雑費	119,404	870,531	△751,127
管理費	8,872,834	9,015,537	△142,703
役員報酬	1,013,448	1,013,448	
給料手当	3,279,239	3,556,243	△277,004

科目	当年度	前年度	増減
法定福利費	785,759	815,157	△29,398
賞与引当金繰入	299,416	287,292	12,124
退職給付費用	280,981	283,420	△2,439
福利厚生費	3,040	3,264	△224
会議費		18,000	△18,000
役員等旅費交通費	126,000	48,000	78,000
旅費交通費	458	4,659	△4,201
通信運搬費	112,667	100,729	11,938
減価償却費	206,179	195,124	11,055
什器備品費			
消耗品費	60,848	59,679	1,169
修繕費			
印刷製本費	178,530	180,767	△2,237
光熱水料費	82,773	75,212	7,561
賃借料	694,249	731,774	△37,525
保険料	132,823	144,182	△11,359
支払負担金	330,000	330,000	
委託費	1,150,425	1,121,806	28,619
支払手数料	11,600	6,658	4,942
支払利息	23,999	3,223	20,776
雑費	100,400	36,900	63,500
経常費用計	268,903,445	276,301,383	△7,397,938
評価損益等調整前当期経常増減額	2,657,770	△1,410,076	4,067,846
評価損益等計			
当期経常増減額	2,657,770	△1,410,076	4,067,846
２．経常外増減の部			
（1）経常外収益			
経常外収益計			
（2）経常外費用			
固定資産売却（除却）損			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	2,657,770	△1,410,076	4,067,846
一般正味財産期首残高	26,654,998	28,065,074	△1,410,076
一般正味財産期末残高	29,312,768	26,654,998	2,657,770
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ　正味財産期末残高	29,312,768	26,654,998	2,657,770

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		法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
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	217,500,338	217,500,338	4,764,834		222,265,172
受取配分金	189,030,085	189,030,085			189,030,085
受取材料費等	10,828,573	10,828,573			10,828,573
受取事務費	17,641,680	17,641,680	4,764,834		22,406,514
労働者派遣事業等受託収益	3,660,447	3,660,447			3,660,447
労働者派遣事業受託収益	3,660,447	3,660,447			3,660,447
受取会費	483,000	483,000	483,000		966,000
正会員受取会費	481,500	481,500	481,500		963,000
特別会員受取会費	1,500	1,500	1,500		3,000
受取補助金等	40,974,000	40,974,000	3,625,000		44,599,000
受取連合交付金	15,599,000	15,599,000			15,599,000
受取市（区）町村補助金	25,375,000	25,375,000	3,625,000		29,000,000
特定資産運用益					
特定資産受取利息					
雑収益	70,596	70,596			70,596
受取利息	76	76			76
雑収益	70,520	70,520			70,520
経常収益計	262,688,381	262,688,381	8,872,834		271,561,215
（2）経常費用					
事業費	260,030,611	260,030,611			260,030,611
支払配分金	189,030,086	189,030,086			189,030,086
支払材料費等	7,412,566	7,412,566			7,412,566
役員報酬	2,163,504	2,163,504			2,163,504
給料手当	22,954,220	22,954,220			22,954,220
臨時雇賃金	6,470,527	6,470,527			6,470,527
法定福利費	6,114,973	6,114,973			6,114,973
賞与引当金繰入	2,095,909	2,095,909			2,095,909
退職給付費用	2,026,187	2,026,187			2,026,187
福利厚生費	29,460	29,460			29,460
旅費交通費	129,142	129,142			129,142
通信運搬費	972,222	972,222			972,222
減価償却費	1,515,750	1,515,750			1,515,750
什器備品費	32,400	32,400			32,400
消耗品費	514,046	514,046			514,046
修繕費	30,000	30,000			30,000
印刷製本費	1,196,415	1,196,415			1,196,415
光熱水料費	586,691	586,691			586,691
賃借料	5,478,918	5,478,918			5,478,918
保険料	2,338,237	2,338,237			2,338,237
諸謝金	50,000	50,000			50,000
租税公課	5,311,911	5,311,911			5,311,911

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	シルバー人材センター事業	小計			
委託費	2,815,875	2,815,875			2,815,875
支払手数料	474,185	474,185			474,185
貸倒損失					
支払利息	167,983	167,983			167,983
雑費	119,404	119,404			119,404
管理費			8,872,834		8,872,834
役員報酬			1,013,448		1,013,448
給料手当			3,279,239		3,279,239
法定福利費			785,759		785,759
賞与引当金繰入			299,416		299,416
退職給付費用			280,981		280,981
福利厚生費			3,040		3,040
役員等旅費交通費			126,000		126,000
旅費交通費			458		458
通信運搬費			112,667		112,667
減価償却費			206,179		206,179
什器備品費					
消耗品費			60,848		60,848
修繕費					
印刷製本費			178,530		178,530
光熱水料費			82,773		82,773
賃借料			694,249		694,249
保険料			132,823		132,823
支払負担金			330,000		330,000
委託費			1,150,425		1,150,425
支払手数料			11,600		11,600
支払利息			23,999		23,999
雑費			100,400		100,400
経常費用計	260,030,611	260,030,611	8,872,834		268,903,445
評価損益等調整前当期経常増減額	2,657,770	2,657,770			2,657,770
評価損益等計					
当期経常増減額	2,657,770	2,657,770			2,657,770
2．経常外増減の部					
（1）経常外収益					
経常外収益計					
（2）経常外費用					
経常外費用計					
当期経常外増減額					
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,657,770	2,657,770			2,657,770
当期一般正味財産増減額	2,657,770	2,657,770			2,657,770
一般正味財産期首残高		26,632,239	22,759		26,654,998
一般正味財産期末残高		29,290,009	22,759		29,312,768
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					
指定正味財産期首残高					
指定正味財産期末残高					
Ⅲ 正味財産期末残高		29,290,009	22,759		29,312,768

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（リース資産を除く）について、定額法により直接減価償却を実施している。
リース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(3) リース取引の処理方法

公益法人会計基準（平成20年4月11日・内閣府公益認定等委員会）適用前のリース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
周年記念事業準備資金積立資産	1,600,000		1,600,000	0
合計	1,600,000	0	1,600,000	0

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				
周年記念事業準備資金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	0	(0)	(0)	(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
構築物	459,800	34,485	425,315
什器備品	648,900	609,332	39,568
リース資産	8,617,730	1,579,916	7,037,814
合計	9,266,630	2,189,248	7,077,382

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	-	5,339,000	5,339,000	-	－
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	-	10,260,000	10,260,000	-	－
池田市シルバー人材センター運営補助金	市	-	29,000,000	29,000,000	-	－
合計		-	44,599,000	44,599,000	-	

附属明細書

1．特定資産の明細

財務諸表に対する注記 「２．特定資産の増減額及びその残高」 に記載のとおりであるため、省略している。

2．引当金の明細

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	2,298,327	2,395,325	2,298,327		2,395,325

財 産 目 録
令和7年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等		金額
			使用目的等	使用事業	
(流動資産)					
	預金	普通預金（池田泉州銀行　池田営業部）	運転資金として		30,901,009
		普通預金（三井住友銀行　池田支店）	運転資金として		460,232
	未収金	池田市役所他	契約金額他		19,956,571
	立替金	職員の保険料他	職員の社会保険料他立替金		45,232
流動資産合計					51,363,044
（固定資産）					
その他固定資産	構築物	掲示板	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	シルバー人材センター事業	425,315
	什器備品	事務所防犯カメラ一式	共用財産であり、シルバー人材センター事業に87.5%と法人管理に12.5%利用している。	シルバー人材センター事業	1
				法人管理	
		事務所警備機器一式	共用財産であり、シルバー人材センター事業に87.5%と法人管理に12.5%利用している。	シルバー人材センター事業	1
				法人管理	
		発電機	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	シルバー人材センター事業	9,774
		薪割り機	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	シルバー人材センター事業	29,792
	リース資産	シルバーシステム一式	共用財産であり、シルバー人材センター事業に87.5%と法人管理に12.5%利用している。	シルバー人材センター事業	6,158,085
				法人管理	879,729
	電話加入権	電話加入権	共用財産であり、シルバー人材センター事業に87.5%と法人管理に12.5%利用している。	シルバー人材センター事業	66,885
				法人管理	9,555
	保証金	組合加入出資金	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	シルバー人材センター事業	1,000
固定資産合計					7,580,137
資産合計					58,943,181
（流動負債）					
	未払金	配分金	シルバー人材センター事業に供する配分金の未払い金額		13,443,157
		その他経費	その他経費の未払い金額		3,734,919
	未払消費税等	消費税	消費税の未払い金額		2,553,107
	前受金	発注先の前受金	発注先の前受金		7,128
	預り金	職員の保険料他	職員からの社会保険料預り金他		375,304
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与支払いに備えたもの		2,395,325
	短期リース債務	シルバーシステム	コンピュータリース分で1年以内に返済する金額		1,673,961
流動負債合計					24,182,901
（固定負債）					
	長期リース債務	シルバーシステム	コンピュータリース分で1年超に返済する金額		5,447,512
固定負債合計					5,447,512
負債合計					29,630,413
正味財産					29,312,768

令和７年４月25日

公益社団法人池田市シルバー人材センター　御中

衣目公認会計士・税理士事務所

公認会計士・税理士　衣　目　成　雄　　㊞

計算書類等の確認について

令和６年度(令和６年４月１日から令和７年３月31日まで)における公益社団法人池田市シルバー人材センターの計算書類等(貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及び財産目録)について、衣目公認会計士・税理士事務所が公益法人会計基準(改正　平成21年10月16日・内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成されていることを確認しました。

※　上記は、電子文書である電子署名された確認書に掲載された事項を電子化したものであり、その電子署名された確認書は当法人が電子文書として保管しております。

監事監査報告書

私ども監事は、公益社団法人池田市シルバー人材センターの令和６年４月１日から令和７年３月３１日までの令和５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き以下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、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表、財務諸表に対する注記）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) 事業報告の監査結果

一 事業報告は、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。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令も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。

令和　７年　５月　１日

公益社団法人池田市シルバー人材センター

監事　久保　俊夫

監事　西岡　能子