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	25,427,198	31,361,241	△5,934,043
未収金	22,348,666	19,956,571	2,392,095
立替金	3,520	45,232	△41,712
流動資産合計	47,779,384	51,363,044	△3,583,660
2．固定資産			
（1）基本財産			
基本財産合計			
（2）特定資産			
特定資産合計			
（3）その他固定資産			
構築物	379,335	425,315	△45,980
什器備品	11,793	39,568	△27,775
リース資産	5,314,269	7,037,814	△1,723,545
電話加入権	76,440	76,440	0
保証金	1,000	1,000	0
その他固定資産合計	5,782,837	7,580,137	△1,797,300
固定資産合計	5,782,837	7,580,137	△1,797,300
資産合計	53,562,221	58,943,181	△5,380,960
Ⅱ 負債の部			
1．流動負債			
未払金	15,598,835	17,178,076	△1,579,241
未払消費税等	3,281,833	2,553,107	728,726
前受金	2,572	7,128	△4,556
預り金	330,230	375,304	△45,074
賞与引当金	3,098,528	2,395,325	703,203
短期リース債務	1,718,581	1,673,961	44,620
流動負債合計	24,030,579	24,182,901	△152,322
2．固定負債			
長期リース債務	3,728,931	5,447,512	△1,718,581
固定負債合計	3,728,931	5,447,512	△1,718,581
負債合計	27,759,510	29,630,413	△1,870,903
Ⅲ 正味財産の部			
1．指定正味財産			
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
2．一般正味財産	25,802,711	29,312,768	△3,510,057
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	25,802,711	29,312,768	△3,510,057
負債及び正味財産合計	53,562,221	58,943,181	△5,380,960

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	209,798,981	222,265,172	△12,466,191
受取配分金	180,501,154	189,030,085	△8,528,931
受取材料費等	7,848,403	10,828,573	△2,980,170
受取事務費	21,449,424	22,406,514	△957,090
労働者派遣事業等受託収益	3,300,525	3,660,447	△359,922
労働者派遣事業受託収益	3,300,525	3,660,447	△359,922
受取会費	996,000	966,000	30,000
正会員受取会費	994,500	963,000	31,500
特別会員受取会費	1,500	3,000	△1,500
受取補助金等	44,867,000	44,599,000	268,000
受取連合交付金	15,867,000	15,599,000	268,000
受取市（区）町村補助金	29,000,000	29,000,000	0
雑収益	48,700	70,596	△21,896
受取利息	0	76	△76
雑収益	48,700	70,520	△21,820
経常収益計	259,011,206	271,561,215	△12,550,009
（2）経常費用			
事業費	252,981,092	260,030,611	△7,049,519
支払配分金	180,501,154	189,030,086	△8,528,932
支払材料費等	6,923,369	7,412,566	△489,197
役員報酬	2,163,504	2,163,504	0
給料手当	25,070,340	22,954,220	2,116,120
臨時雇賃金	5,961,254	6,470,527	△509,273
法定福利費	5,792,565	6,114,973	△322,408
賞与引当金繰入	2,711,211	2,095,909	615,302
退職給付費用	1,939,800	2,026,187	△86,387
福利厚生費	44,360	29,460	14,900
旅費交通費	27,707	129,142	△101,435
通信運搬費	977,756	972,222	5,534
減価償却費	1,581,857	1,515,750	66,107
什器備品費	200,552	32,400	168,152
消耗品費	366,118	514,046	△147,928
修繕費	0	30,000	△30,000
印刷製本費	196,995	1,196,415	△999,420
光熱水料費	595,115	586,691	8,424
賃借料	5,314,640	5,478,918	△164,278
保険料	2,348,652	2,338,237	10,415
諸謝金	70,000	50,000	20,000
租税公課	5,787,626	5,311,911	475,715
委託費	2,413,814	2,815,875	△402,061
支払手数料	1,121,963	474,185	647,778
支払利息	146,509	167,983	△21,474
雑費	724,231	119,404	604,827
管理費	9,131,091	8,872,834	258,257
役員報酬	1,013,448	1,013,448	0
給料手当	3,581,540	3,279,239	302,301
法定福利費	729,794	785,759	△55,965
賞与引当金繰入	387,317	299,416	87,901
退職給付費用	262,608	280,981	△18,373

科目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	2,880	3,040	△160
役員等旅費交通費	82,000	126,000	△44,000
旅費交通費	3,533	458	3,075
通信運搬費	117,960	112,667	5,293
減価償却費	215,443	206,179	9,264
什器備品費	4,813	0	4,813
消耗品費	58,347	60,848	△2,501
印刷製本費	187,785	178,530	9,255
光熱水料費	84,009	82,773	1,236
賃借料	688,100	694,249	△6,149
保険料	138,788	132,823	5,965
支払負担金	350,000	330,000	20,000
委託費	1,188,729	1,150,425	38,304
支払手数料	12,467	11,600	867
支払利息	20,930	23,999	△3,069
雑費	600	100,400	△99,800
経常費用計	262,112,183	268,903,445	△6,791,262
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,100,977	2,657,770	△5,758,747
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△3,100,977	2,657,770	△5,758,747
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			
その他経常外費用	409,080		409,080
経常外費用計	409,080	0	409,080
当期経常外増減額	△409,080	0	△409,080
当期一般正味財産増減額	△3,510,057	2,657,770	△6,167,827
一般正味財産期首残高	29,312,768	26,654,998	2,657,770
一般正味財産期末残高	25,802,711	29,312,768	△3,510,057
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
Ⅲ　正味財産期末残高	25,802,711	29,312,768	△3,510,057

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		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	204,739,734	204,739,734	5,059,247		209,798,981
受取配分金	180,501,154	180,501,154	0		180,501,154
受取材料費等	7,848,403	7,848,403	0		7,848,403
受取事務費	16,390,177	16,390,177	5,059,247		21,449,424
労働者派遣事業等受託収益	3,300,525	3,300,525	0		3,300,525
労働者派遣事業受託収益	3,300,525	3,300,525	0		3,300,525
受取会費	498,000	498,000	498,000		996,000
正会員受取会費	497,250	497,250	497,250		994,500
特別会員受取会費	750	750	750		1,500
受取補助金等	41,242,000	41,242,000	3,625,000		44,867,000
受取連合交付金	15,867,000	15,867,000	0		15,867,000
受取市（区）町村補助金	25,375,000	25,375,000	3,625,000		29,000,000
雑収益	48,700	48,700	0		48,700
雑収益	48,700	48,700	0		48,700
経常収益計	249,828,959	249,828,959	9,182,247		259,011,206
（2）経常費用					
事業費	252,981,092	252,981,092			252,981,092
支払配分金	180,501,154	180,501,154			180,501,154
支払材料費等	6,923,369	6,923,369			6,923,369
役員報酬	2,163,504	2,163,504			2,163,504
給料手当	25,070,340	25,070,340			25,070,340
臨時雇賃金	5,961,254	5,961,254			5,961,254
法定福利費	5,792,565	5,792,565			5,792,565
賞与引当金繰入	2,711,211	2,711,211			2,711,211
退職給付費用	1,939,800	1,939,800			1,939,800
福利厚生費	44,360	44,360			44,360
旅費交通費	27,707	27,707			27,707
通信運搬費	977,756	977,756			977,756
減価償却費	1,581,857	1,581,857			1,581,857
什器備品費	200,552	200,552			200,552
消耗品費	366,118	366,118			366,118
印刷製本費	196,995	196,995			196,995
光熱水料費	595,115	595,115			595,115
賃借料	5,314,640	5,314,640			5,314,640
保険料	2,348,652	2,348,652			2,348,652
諸謝金	70,000	70,000			70,000
租税公課	5,787,626	5,787,626			5,787,626
委託費	2,413,814	2,413,814			2,413,814
支払手数料	1,121,963	1,121,963			1,121,963
支払利息	146,509	146,509			146,509
雑費	724,231	724,231			724,231

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			
管理費			9,131,091		9,131,091
役員報酬			1,013,448		1,013,448
給料手当			3,581,540		3,581,540
法定福利費			729,794		729,794
賞与引当金繰入			387,317		387,317
退職給付費用			262,608		262,608
福利厚生費			2,880		2,880
役員等旅費交通費			82,000		82,000
旅費交通費			3,533		3,533
通信運搬費			117,960		117,960
減価償却費			215,443		215,443
什器備品費			4,813		4,813
消耗品費			58,347		58,347
印刷製本費			187,785		187,785
光熱水料費			84,009		84,009
賃借料			688,100		688,100
保険料			138,788		138,788
支払負担金			350,000		350,000
委託費			1,188,729		1,188,729
支払手数料			12,467		12,467
支払利息			20,930		20,930
雑費			600		600
経常費用計	252,981,092	252,981,092	9,131,091		262,112,183
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,152,133	△3,152,133	51,156		△3,100,977
基本財産評価損益等					
特定資産評価損益等					
投資有価証券評価損益等					
評価損益等計					
当期経常増減額	△3,152,133	△3,152,133	51,156		△3,100,977
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					
その他経常外費用	357,924	357,924	51,156		409,080
経常外費用計	357,924	357,924	51,156		409,080
当期経常外増減額	△357,924	△357,924	△51,156		△409,080
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△3,510,057	△3,510,057	0		△3,510,057
当期一般正味財産増減額	△3,510,057	△3,510,057	0		△3,510,057
一般正味財産期首残高		29,290,009	22,759		29,312,768
一般正味財産期末残高		25,779,952	22,759		25,802,711
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
Ⅲ 正味財産期末残高		25,779,952	22,759		25,802,711

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) 引当金の計上方法

賞与引当金は、 職員に対する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

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(4) 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.　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	80,465	379,335
什器備品	648,900	637,107	11,793
リース資産	8,617,730	3,303,461	5,314,269
合計	9,726,430	4,021,033	5,705,397

３．　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	-	10,528,000	10,528,000	-	－
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		-	44,867,000	44,867,000	-	

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	2,395,325	3,098,528	2,395,325	0	3,098,528

財 産 目 録
令和8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		24,966,966
		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		22,348,666
	立替金	北部ブロック連絡協議会	ブロック経費立替分		3,520
流動資産合計					47,779,384
（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	379,335
	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	0
		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	0
		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	1
		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	11,790
	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	4,649,983
				法人管理	664,286
	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					5,782,837
資産合計					53,562,221
（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		13,132,069
		その他経費	その他経費の未払い金額		2,466,766
	未払消費税等	消費税	消費税の未払い金額		3,281,833
	前受金	発注先の前受金	発注先の前受金		2,572
	預り金	職員の保険料他	職員からの社会保険料預り金他		330,230
	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		3,098,528
	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		1,718,581
流動負債合計					24,030,579
（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		3,728,931
固定負債合計					3,728,931
負債合計					27,759,510
正味財産					25,802,711

令和８年４月23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７年度(令和７年４月１日から令和８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７年４月１日から令和８年３月３１日までの令和７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　８年　４月　２８日

公益社団法人池田市シルバー人材センター

監事　西岡能子

監事　藤田祥子