

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	5,542,876	6,771,992	△ 1,229,116
未 収 金	10,400,904	7,548,093	2,852,811
前 払 金	229,054	217,547	11,507
流動資産合計	16,172,834	14,537,632	1,635,202
2 固定資産			
(1)特定資産			
20周年記念事業積立資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
30周年記念事業積立資産	300,000	200,000	100,000
インボイス制度対応積立資産	4,814,280	4,814,280	0
特定資産合計	5,114,280	6,014,280	△ 900,000
(2)その他固定資産			
構築物	893,750	1,036,750	△ 143,000
什器備品	3	3	0
電話加入権	36,000	36,000	0
その他固定資産合計	929,753	1,072,753	△ 143,000
固定資産合計	6,044,033	7,087,033	△ 1,043,000
資 産 合 計	22,216,867	21,624,665	592,202
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	9,246,544	7,785,902	1,460,642
預 り 金	111,761	109,848	1,913
前受金	394,000	370,000	24,000
流動負債合計	9,752,305	8,265,750	1,486,555
負 債 合 計	9,752,305	8,265,750	1,486,555
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	12,464,562	13,358,915	△ 894,353
(うち特定資産への充当額)	(5,114,280)	(6,014,280)	(△900,000)
正味財産合計	12,464,562	13,358,915	△ 894,353
負債及び正味財産合計	22,216,867	21,624,665	592,202

正味財産増減計算書

令和8年3月31日現在

(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			
特定資産運用益	10,265	89	10,176
特定資産受取利息	10,265	89	10,176
受取会費	430,000	414,000	16,000
正会員受取会費	430,000	414,000	16,000
受託事業収益	131,449,624	116,645,959	14,803,665
受取配分金	93,884,469	83,908,621	9,975,848
受取材料費等	23,484,511	20,150,779	3,333,732
受取事務費	14,080,644	12,586,559	1,494,085
労働者派遣事業等受託収益	1,962,286	1,639,461	322,825
労働者派遣事業等受託収益	1,962,286	1,639,461	322,825
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0
雑収益	57,602	18,738	38,864
受取利息	13,602	3,738	9,864
雑収益	44,000	15,000	29,000
経常収益計	153,909,777	138,718,247	15,191,530
(2) 経常費用			
事業費	150,986,432	137,362,746	13,623,686
支払配分金	93,884,469	83,908,621	9,975,848
支払材料費等	21,726,138	19,835,260	1,890,878
給料手当	19,090,105	18,562,560	527,545
臨時雇賃金	1,310,400	1,129,950	180,450
法定福利費	3,235,327	2,965,336	269,991
退職給付費用	548,400	592,000	△43,600
福利厚生費	109,817	133,331	△23,514

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	57, 076	77, 233	△20, 157
旅費交通費	255, 018	291, 840	△36, 822
通信運搬費	583, 993	537, 584	46, 409
減価償却費	135, 850	135, 851	△1
什器備品費	138, 074	261, 428	△123, 354
消耗品費	747, 441	943, 356	△195, 915
印刷製本費	833, 999	631, 661	202, 338
光熱水料費	265, 868	321, 077	△55, 209
賃借料	1, 798, 321	1, 742, 356	55, 965
保険料	1, 195, 463	1, 079, 820	115, 643
諸謝金	156, 750	0	156, 750
租税公課	2, 751, 835	2, 291, 988	459, 847
委託費	1, 717, 419	1, 724, 030	△6, 611
支払手数料	132, 820	126, 907	5, 913
雑費	311, 849	70, 557	241, 292
管理費	3, 817, 698	3, 494, 437	323, 261
役員報酬	600, 000	600, 000	0
給料手当	1, 160, 134	1, 024, 725	135, 409
臨時雇賃金	129, 600	85, 050	44, 550
法定福利費	242, 591	186, 253	56, 338
退職給付費用	51, 600	48, 000	3, 600
福利厚生費	25, 742	27, 393	△1, 651
会議費	16, 910	8, 463	8, 447
旅費交通費	153, 410	193, 534	△40, 124
通信運搬費	44, 046	42, 961	1, 085
減価償却費	7, 150	7, 149	1
什器備品費	7, 266	13, 759	△6, 493
消耗品費	39, 190	50, 370	△11, 180
印刷製本費	277, 535	266, 885	10, 650
光熱水料費	13, 996	16, 899	△2, 903
賃借料	84, 479	92, 464	△7, 985
保険料	185, 727	108, 366	77, 361

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	8, 250	0	8, 250
租税公課	75, 865	56, 362	19, 503
支払負担金	335, 000	284, 000	51, 000
委託費	118, 807	229, 990	△111, 183
支払手数料	15, 915	12, 696	3, 219
雑 費	224, 485	139, 118	85, 367
経常費用計	154, 804, 130	140, 857, 183	13, 946, 947
評価損益等調整前当期経常増減額	△894, 353	△2, 138, 936	1, 244, 583
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	△894, 353	△2, 138, 936	1, 244, 583
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			
固定資産除却損	0	0	0
車輛運搬具除却損	0	0	0
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	△894, 353	△2, 138, 936	1, 244, 583
一般正味財産期首残高	13, 358, 915	15, 497, 851	△2, 138, 936
一般正味財産期末残高	12, 464, 562	13, 358, 915	△894, 353
Ⅱ 正味財産期末残高	12, 464, 562	13, 358, 915	△894, 353

正味財産増減計算書内訳表

令和8年3月31日現在

(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
	公 1	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					
特定資産運用益	10,265	10,265	0	0	10,265
特定資産受取利息	10,265	10,265	0	0	10,265
受取会費	215,000	215,000	215,000	0	430,000
正会員受取会費	215,000	215,000	215,000	0	430,000
受託事業収益	127,674,060	127,674,060	3,775,564	0	131,449,624
受取配分金	93,884,469	93,884,469	0	0	93,884,469
受取材料費等	23,484,511	23,484,511	0	0	23,484,511
受取事務費	10,305,080	10,305,080	3,775,564	0	14,080,644
労働者派遣事業等受託収益	1,962,286	1,962,286	0	0	1,962,286
労働者派遣事業等受託収益	1,962,286	1,962,286	0	0	1,962,286
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
受取市補助金	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
雑収益	57,602	57,602	0	0	57,602
受取利息	13,602	13,602	0	0	13,602
雑収益	44,000	44,000	0	0	44,000
経常収益計	149,919,213	149,919,213	3,990,564	0	153,909,777
(2) 経常費用					
事業費	150,986,432	150,986,432	0	0	150,986,432
支払配分金	93,884,469	93,884,469	0	0	93,884,469
支払材料費等	21,726,138	21,726,138	0	0	21,726,138
給料手当	19,090,105	19,090,105	0	0	19,090,105
臨時雇賃金	1,310,400	1,310,400	0	0	1,310,400
法定福利費	3,235,327	3,235,327	0	0	3,235,327
退職給付費用	548,400	548,400	0	0	548,400
福利厚生費	109,817	109,817	0	0	109,817
会議費	57,076	57,076	0	0	57,076

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1	小 計			
旅費交通費	255, 018	255, 018	0	0	255, 018
通信運搬費	583, 993	583, 993	0	0	583, 993
減価償却費	135, 850	135, 850	0	0	135, 850
什器備品費	138, 074	138, 074	0	0	138, 074
消耗品費	747, 441	747, 441	0	0	747, 441
印刷製本費	833, 999	833, 999	0	0	833, 999
光熱水料費	265, 868	265, 868	0	0	265, 868
賃借料	1, 798, 321	1, 798, 321	0	0	1, 798, 321
保険料	1, 195, 463	1, 195, 463	0	0	1, 195, 463
諸謝金	156, 750	156, 750	0	0	156, 750
租税公課	2, 751, 835	2, 751, 835	0	0	2, 751, 835
委託費	1, 717, 419	1, 717, 419	0	0	1, 717, 419
支払手数料	132, 820	132, 820	0	0	132, 820
雑費	311, 849	311, 849	0	0	311, 849
管理費	0	0	3, 817, 698	0	3, 817, 698
役員報酬	0	0	600, 000	0	600, 000
給料手当	0	0	1, 160, 134	0	1, 160, 134
臨時雇賃金	0	0	129, 600	0	129, 600
法定福利費	0	0	242, 591	0	242, 591
退職給付費用	0	0	51, 600	0	51, 600
福利厚生費	0	0	25, 742	0	25, 742
会議費	0	0	16, 910	0	16, 910
旅費交通費	0	0	153, 410	0	153, 410
通信運搬費	0	0	44, 046	0	44, 046
減価償却費	0	0	7, 150	0	7, 150
什器備品費	0	0	7, 266	0	7, 266
消耗品費	0	0	39, 190	0	39, 190
印刷製本費	0	0	277, 535	0	277, 535
光熱水料費	0	0	13, 996	0	13, 996
賃借料	0	0	84, 479	0	84, 479
保険料	0	0	185, 727	0	185, 727
諸謝金	0	0	8, 250	0	8, 250

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1	小 計			
租税公課	0	0	75, 865	0	75, 865
支払負担金	0	0	335, 000	0	335, 000
委託費	0	0	118, 807	0	118, 807
支払手数料	0	0	15, 915	0	15, 915
雑 費	0	0	224, 485	0	224, 485
経常費用計	150, 986, 432	150, 986, 432	3, 817, 698	0	154, 804, 130
評価損益等調整前当期経常増減額	△1, 067, 219	△1, 067, 219	172, 866	0	△894, 353
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△1, 067, 219	△1, 067, 219	172, 866	0	△894, 353
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△1, 067, 219	△1, 067, 219	172, 866	0	△894, 353
一般正味財産期首残高		10, 763, 971	2, 594, 944	0	13, 358, 915
一般正味財産期末残高		9, 696, 752	2, 767, 810	0	12, 464, 562
Ⅱ 正味財産期末残高		9, 696, 752	2, 767, 810	0	12, 464, 562

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、定額法により実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有者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。

(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。

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				
20周年記念事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000	-
30周年記念事業積立資産	200,000	100,000	0	300,000
インボイス制度対応積立資産	4,814,280	0	0	4,814,280
合 計	6,014,280	100,000	1,000,000	5,114,280

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				
20周年記念事業積立資産	-	(0)	0	(0)
30周年記念事業積立資産	300,000	(0)	300,000	(0)
インボイス制度対応積立資産	4,814,280	(0)	4,814,280	(0)
合 計	5,114,280	(0)	5,114,280	(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
什 器 備 品	708,050	708,047	3
構 築 物	1,430,000	536,250	893,750
合 計	2,138,050	1,244,297	893,753

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
補助金						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金 及び雇用開発支援事業費等補助金	厚生労働省	-	10,000,000	10,000,000	-	-
上天草市シルバー人材センター 活動補助金	上天草市	-	10,000,000	10,000,000	-	-
合 計		-	20,000,000	20,000,000	-	-

附属明細書

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ため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和8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 預金	手元保管		運転資金として	85,630	
		〈普通預金〉				
		肥後銀行松島支店		運転資金として	2,382,056	
		あまくさ農業協同組合上支所		運転資金として	410,283	
		天草信用金庫大矢野支店		運転資金として	77,200	
		ゆうちょ銀行七一八店(松島局)		運転資金として	1,064,120	
		〈振替口座〉				
		ゆうちょ銀行一七九店(松島局)		運転資金として	1,523,587	
			〈現金預金計〉	5,542,876		
	未収金	受託事業収入123件		配分金・材料費等・事務費	9,890,134	
		熊本県シルバー人材センター連合会		労働者派遣事業等受託収益	510,770	
				〈未収金計〉	10,400,904	
	前払金	(株)全福サービス		令和8年度役員賠償責任保険料	152,000	
		(株)全福サービス		令和8年度情報漏えい保険料	65,680	
		(株)全福サービス		令和8年度熱中症見舞金制度保険料	4,140	
		熊本労働局		令和7年度労働保険確定差額	7,234	
				〈前払金計〉	229,054	
流動資産合計				16,172,834		
(固定資産)	特定資産	20周年記念事業積立資産	肥後銀行松島支店	20周年記念事業の積立資産として管理	0	
		30周年記念事業積立資産	肥後銀行松島支店	30周年記念事業の積立資産として管理	300,000	
		インボイス制度対応積立資産	肥後銀行松島支店	インボイス制度積立資産として管理	4,814,280	
				〈特定資産計〉	5,114,280	
	その他 固定資産	構築物	駐車場アスファルト舗装	公益目的事業の業務に使用	893,750	
		什器備品	動力噴霧器	1台	公益目的事業の業務に使用	1
			冷暖房機	2台	公益目的事業の業務に使用	2
		電話加入権	0964-59-2228	1回線	公益目的事業の業務に使用	36,000
				〈その他固定資産計〉	929,753	
	固定資産合計				6,044,033	
資 産 合 計				22,216,867		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	会員116名	3月分会員への支払配分金・材料費等	7,308,779	
		天草農業協同組合大矢野他	3月分受託事業に使用した材料代	5,837	
		日本年金機構	3月分社会保険料	210,835	
		熊本労働局	令和7年度一般拠出金	434	
		天草税務署	令和7年度消費税	1,625,700	
		(株)熊本メンテナンス	三次処理槽汚泥抜取料	10,780	
		NTT西日本	3月分電話料	10,899	
		日本郵便(株)	3月分郵便後納料金	62,480	
		損保ジャパン(株)	令和7年度団体傷害保険確定差額	10,800	
			〈未払金計〉	9,246,544	
	預り金	天草税務署	1～3月分職員源泉所得税	64,400	
		天草税務署	1～3月分公認会計士源泉所得税	5,052	
		上天草市	3月分職員住民税	42,300	
		平野富美子	振込過入金分	9	
		〈預り金計〉	111,761		
	前受金	会員197名	令和8年度正会員会費	394,000	
			〈前受金計〉	394,000	
	流動負債合計				9,752,305
	負債合計				9,752,305
	正味財産				12,464,562