

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	6,771,992	9,721,309	△ 2,949,317
未 収 金	7,548,093	11,907,727	△ 4,359,634
前 払 金	217,547	178,127	39,420
流動資産合計	14,537,632	21,807,163	△ 7,269,531
2 固定資産			
(1)特定資産			
20周年記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0
30周年記念事業積立資産	200,000	100,000	100,000
インボイス制度対応積立資産	4,814,280	3,404,280	1,410,000
特定資産合計	6,014,280	4,504,280	1,510,000
(2)その他固定資産			
構築物	1,036,750	1,179,750	△ 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	1,072,753	1,215,753	△ 143,000
固定資産合計	7,087,033	5,720,033	1,367,000
資 産 合 計	21,624,665	27,527,196	△ 5,902,531
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	7,785,902	11,455,460	△ 3,669,558
預 り 金	109,848	227,885	△ 118,037
前受金	370,000	346,000	24,000
流動負債合計	8,265,750	12,029,345	△ 3,763,595
負 債 合 計	8,265,750	12,029,345	△ 3,763,595
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	13,358,915	15,497,851	△ 2,138,936
(うち特定資産への充当額)	(6,014,280)	(4,504,280)	(1,510,000)
正味財産合計	13,358,915	15,497,851	△ 2,138,936
負債及び正味財産合計	21,624,665	27,527,196	△ 5,902,531

正味財産増減計算書

令和7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	89	20	69
特定資産受取利息	89	20	69
受取会費	414,000	440,000	△26,000
正会員受取会費	414,000	440,000	△26,000
受託事業収益	116,645,959	130,906,678	△14,260,719
受取配分金	83,908,621	96,712,737	△12,804,116
受取材料費等	20,150,779	19,672,528	478,251
受取事務費	12,586,559	14,521,413	△1,934,854
労働者派遣事業等受託収益	1,639,461	1,736,996	△97,535
労働者派遣事業等受託収益	1,639,461	1,736,996	△97,535
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	18,738	86	18,652
受取利息	3,738	86	3,652
雑収益	15,000	0	15,000
経常収益計	138,718,247	153,083,780	△14,365,533
(2) 経常費用			
事業費	137,362,746	146,403,005	△9,040,259
支払配分金	83,908,621	96,712,737	△12,804,116
支払材料費等	19,835,260	18,870,826	964,434
給料手当	18,562,560	17,954,970	607,590
臨時雇賃金	1,129,950	0	1,129,950
法定福利費	2,965,336	2,926,107	39,229
退職給付費用	592,000	733,341	△141,341
福利厚生費	133,331	144,847	△11,516

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	77, 233	87, 597	△10, 364
旅費交通費	291, 840	215, 922	75, 918
通信運搬費	537, 584	526, 471	11, 113
減価償却費	135, 851	135, 851	0
什器備品費	261, 428	138, 985	122, 443
消耗品費	943, 356	1, 009, 011	△65, 655
修繕費	0	47, 548	△47, 548
印刷製本費	631, 661	538, 363	93, 298
光熱水料費	321, 077	270, 807	50, 270
賃借料	1, 742, 356	1, 652, 813	89, 543
保険料	1, 079, 820	1, 077, 382	2, 438
租税公課	2, 291, 988	1, 847, 246	444, 742
委託費	1, 724, 030	1, 350, 746	373, 284
支払手数料	126, 907	148, 335	△21, 428
雑費	70, 557	13, 100	57, 457
管理費	3, 494, 437	3, 505, 273	△10, 836
役員報酬	600, 000	600, 000	0
給料手当	1, 024, 725	1, 026, 355	△1, 630
臨時雇賃金	85, 050	0	85, 050
法定福利費	186, 253	202, 383	△16, 130
退職給付費用	48, 000	62, 129	△14, 129
福利厚生費	27, 393	27, 609	△216
会議費	8, 463	11, 826	△3, 363
旅費交通費	193, 534	202, 540	△9, 006
通信運搬費	42, 961	52, 971	△10, 010
減価償却費	7, 149	7, 149	0
什器備品費	13, 759	7, 315	6, 444
消耗品費	50, 370	59, 859	△9, 489
修繕費	0	2, 502	△2, 502
印刷製本費	266, 885	262, 085	4, 800
光熱水料費	16, 899	14, 253	2, 646
賃借料	92, 464	91, 797	667

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	108,366	103,854	4,512
租税公課	56,362	71,854	△15,492
支払負担金	284,000	278,000	6,000
委託費	229,990	319,503	△89,513
支払手数料	12,696	16,149	△3,453
雑 費	139,118	85,140	53,978
経常費用計	140,857,183	149,908,278	△9,051,095
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,138,936	3,175,502	△5,314,438
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	△2,138,936	3,175,502	△5,314,438
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	△2,138,936	3,175,502	△5,314,438
一般正味財産期首残高	15,497,851	12,322,349	3,175,502
一般正味財産期末残高	13,358,915	15,497,851	△2,138,936
Ⅱ 正味財産期末残高	13,358,915	15,497,851	△2,138,936

正味財産増減計算書内訳表

令和7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	89	89	0	0	89
特定資産受取利息	89	89	0	0	89
受取会費	207,000	207,000	207,000	0	414,000
正会員受取会費	207,000	207,000	207,000	0	414,000
受託事業収益	113,362,556	113,362,556	3,283,403	0	116,645,959
受取配分金	83,908,621	83,908,621	0	0	83,908,621
受取材料費等	20,150,779	20,150,779	0	0	20,150,779
受取事務費	9,303,156	9,303,156	3,283,403	0	12,586,559
労働者派遣事業等受託収益	1,639,461	1,639,461	0	0	1,639,461
労働者派遣事業等受託収益	1,639,461	1,639,461	0	0	1,639,461
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	18,738	18,738	0	0	18,738
受取利息	3,738	3,738	0	0	3,738
雑収益	15,000	15,000	0	0	15,000
経常収益計	135,227,844	135,227,844	3,490,403	0	138,718,247
(2) 経常費用					
事業費	137,362,746	137,362,746	0	0	137,362,746
支払配分金	83,908,621	83,908,621	0	0	83,908,621
支払材料費等	19,835,260	19,835,260	0	0	19,835,260
給料手当	18,562,560	18,562,560	0	0	18,562,560
臨時雇賃金	1,129,950	1,129,950	0	0	1,129,950
法定福利費	2,965,336	2,965,336	0	0	2,965,336
退職給付費用	592,000	592,000	0	0	592,000
福利厚生費	133,331	133,331	0	0	133,331
会議費	77,233	77,233	0	0	77,233

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	291, 840	291, 840	0	0	291, 840
通信運搬費	537, 584	537, 584	0	0	537, 584
減価償却費	135, 851	135, 851	0	0	135, 851
什器備品費	261, 428	261, 428	0	0	261, 428
消耗品費	943, 356	943, 356	0	0	943, 356
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	631, 661	631, 661	0	0	631, 661
光熱水料費	321, 077	321, 077	0	0	321, 077
賃借料	1, 742, 356	1, 742, 356	0	0	1, 742, 356
保険料	1, 079, 820	1, 079, 820	0	0	1, 079, 820
租税公課	2, 291, 988	2, 291, 988	0	0	2, 291, 988
委託費	1, 724, 030	1, 724, 030	0	0	1, 724, 030
支払手数料	126, 907	126, 907	0	0	126, 907
雑費	70, 557	70, 557	0	0	70, 557
管理費	0	0	3, 494, 437	0	3, 494, 437
役員報酬	0	0	600, 000	0	600, 000
給料手当	0	0	1, 024, 725	0	1, 024, 725
臨時雇賃金	0	0	85, 050	0	85, 050
法定福利費	0	0	186, 253	0	186, 253
退職給付費用	0	0	48, 000	0	48, 000
福利厚生費	0	0	27, 393	0	27, 393
会議費	0	0	8, 463	0	8, 463
旅費交通費	0	0	193, 534	0	193, 534
通信運搬費	0	0	42, 961	0	42, 961
減価償却費	0	0	7, 149	0	7, 149
什器備品費	0	0	13, 759	0	13, 759
消耗品費	0	0	50, 370	0	50, 370
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	266, 885	0	266, 885
光熱水料費	0	0	16, 899	0	16, 899
賃借料	0	0	92, 464	0	92, 464
保険料	0	0	108, 366	0	108, 366

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	56,362	0	56,362
支払負担金	0	0	284,000	0	284,000
委託費	0	0	229,990	0	229,990
支払手数料	0	0	12,696	0	12,696
雑 費	0	0	139,118	0	139,118
経常費用計	137,362,746	137,362,746	3,494,437	0	140,857,183
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,134,902	△2,134,902	△4,034	0	△2,138,936
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	△2,134,902	△2,134,902	△4,034	0	△2,138,936
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	△2,134,902	△2,134,902	△4,034	0	△2,138,936
一般正味財産期首残高		12,898,873	2,598,978	0	15,497,851
一般正味財産期末残高		10,763,971	2,594,944	0	13,358,915
Ⅱ 正味財産期末残高		10,763,971	2,594,944	0	13,358,915

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	0	1,000,000
30周年記念事業積立資産	100,000	100,000	0	200,000
インボイス制度対応積立資産	3,404,280	1,410,000	0	4,814,280
合 計	4,504,280	1,510,000	0	6,014,280

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	1,000,000	(0)	1,000,000	(0)
30周年記念事業積立資産	200,000	(0)	200,000	(0)
インボイス制度対応積立資産	4,814,280	(0)	4,814,280	(0)
合 計	6,014,280	(0)	6,014,280	(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	393,250	1,036,750
合 計	2,138,050	1,101,297	1,036,753

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7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	442,645	
		〈普通預金〉				
		肥後銀行松島支店		運転資金として	628,464	
		あまくさ農業協同組合上支所		運転資金として	2,493,324	
		天草信用金庫大矢野支店		運転資金として	250,562	
		ゆうちょ銀行七一八店(松島局)		運転資金として	208,660	
		〈振替口座〉				
		ゆうちょ銀行一七九店(松島局)		運転資金として	2,748,337	
				〈現金預金計〉	6,771,992	
	未収金	受託事業収入97件		配分金・材料費等・事務費	7,102,538	
		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	445,555	
				〈未収金計〉	7,548,093	
	前払金	(株)全福サービス		令和7年度役員賠償責任保険料	152,000	
		(株)全福サービス		令和7年度情報漏えい保険料	59,710	
		(株)全福サービス		令和7年度熱中症見舞金制度保険料	4,400	
		熊本労働局		令和6年度労働保険確定差額	1,437	
				〈前払金計〉	217,547	
流動資産合計					14,537,632	
(固定資産)	特定資産	〈定期預金〉				
		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	1,000,000	
		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	200,000	
		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〉	6,014,280	
	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	1,036,750
		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〉		1,072,753
	固定資産合計					7,087,033
	資 産 合 計					21,624,665

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	6,198,957	
		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	19,461	
		日本年金機構	3月分社会保険料	179,950	
		熊本労働局	令和6年度一般拠出金	416	
		天草税務署	令和6年度消費税	1,355,300	
		(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	10,648	
		日本郵便(株)	3月分郵便後納料金	10,390	
			〈未払金計〉	7,785,902	
	預り金	天草税務署	1～3月分職員源泉所得税	57,740	
		天草税務署	1～3月分公認会計士源泉所得税	5,052	
		日本年金機構	3月分社会保険料職員個人負担分	21,447	
		上天草市	4～5月分職員住民税	25,600	
		平野富美子	振込過入金分	9	
			〈預り金計〉	109,848	
	前受金	会員185名	令和7年度正会員会費	370,000	
			〈前受金計〉	370,000	
	流動負債合計				8,265,750
	負 債 合 計				8,265,750
	正 味 財 産				13,358,915