

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	32,762,353	46,410,155	△13,647,802
未収金	150,317,346	130,157,622	20,159,724
仮払金	2,838,573	5,737,900	△2,899,327
前払金	1,148,563	587,754	560,809
流動資産合計	187,066,835	182,893,431	4,173,404
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,980,554	3,489,858	1,490,696
減価償却引当資産	679,875	135,975	543,900
特定積立資産	30,000,000	30,000,000	0
40周年記念事業積立資産	1,500,000	1,000,000	500,000
福祉車輛運搬具	644,394	955,489	△311,095
介護用通信機器資産	341,000	473,000	△132,000
受託事業用什器備品(草刈機)	3,123,625	3,667,525	△543,900
特定資産合計	41,269,448	39,721,847	1,547,601
(2) その他固定資産			
建物	644,518	808,700	△164,182
車輛運搬具	2	2	0
什器備品	472,468	600,488	△128,020
リース資産	8,401,800	0	8,401,800
電話加入権	75,600	75,600	0
ソフトウェア	497,640	0	497,640
保証金	234,000	156,000	78,000
預託金	23,330	23,330	0
その他固定資産合計	10,349,358	1,664,120	8,685,238
固定資産合計	51,618,806	41,385,967	10,232,839
資産合計	238,685,641	224,279,398	14,406,243
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,362,242	59,593,278	△6,231,036
前受金	923,141	1,096,260	△173,119
預り金	3,841,535	6,933,271	△3,091,736
短期借入金	88,000,000	62,000,000	26,000,000
流動負債合計	146,126,918	129,622,809	16,504,109
2. 固定負債			
リース債務	8,401,800	0	8,401,800
退職給付引当金	13,854,209	13,863,513	△9,304
固定負債合計	22,256,009	13,863,513	8,392,496
負債合計	168,382,927	143,486,322	24,896,605
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	3,964,625	4,880,525	△915,900
(うち特定資産への充当額)	(3,964,625)	(4,880,525)	(△915,900)
2. 一般正味財産	66,338,089	75,912,551	△9,574,462
(うち特定資産への充当額)	(32,324,269)	(31,351,464)	(972,805)
正味財産合計	70,302,714	80,793,076	△10,490,362
負債及び正味財産合計	238,685,641	224,279,398	14,406,243

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益等事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	22,535,560	5,084,025	5,142,768		32,762,353
未収金	124,835,232	25,477,914	4,200		150,317,346
仮払金	2,838,573	0	0		2,838,573
前払金	443,085	705,478	0		1,148,563
他会計未収金	7,429,712	28,684,008	2,514,039	△38,627,759	0
流動資産合計	158,082,162	59,951,425	7,661,007	△38,627,759	187,066,835
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	4,980,554		4,980,554
減価償却引当資産	679,875	0	0		679,875
特定積立資産	0	0	30,000,000		30,000,000
40周年記念事業積立資産	0	0	1,500,000		1,500,000
福祉車輛運搬具	0	644,394	0		644,394
介護用通信機器資産	0	341,000	0		341,000
受託事業用什器備品(草刈機)	3,123,625	0	0		3,123,625
特定資産合計	3,803,500	985,394	36,480,554	0	41,269,448
(2) その他固定資産					
建物	0	644,518	0		644,518
車輛運搬具	0	2	0		2
什器備品	446,153	26,315	0		472,468
リース資産	8,401,800	0	0		8,401,800
電話加入権	0	75,600	0		75,600
ソフトウェア	497,640	0	0		497,640
保証金	234,000	0	0		234,000
預託金	0	23,330	0		23,330
その他固定資産合計	9,579,593	769,765	0	0	10,349,358
固定資産合計	13,383,093	1,755,159	36,480,554	0	51,618,806
資産合計	171,465,255	61,706,584	44,141,561	△38,627,759	238,685,641
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	40,179,303	7,655,828	5,527,111		53,362,242
前受金	923,141	0	0		923,141
預り金	3,841,535	0	0		3,841,535
短期借入金	88,000,000	0	0		88,000,000
他会計未払金	27,351,979	3,095,018	8,180,762	△38,627,759	0
流動負債合計	160,295,958	10,750,846	13,707,873	△38,627,759	146,126,918
2. 固定負債					
リース債務	8,401,800	0	0		8,401,800
退職給付引当金	0	0	13,854,209		13,854,209
固定負債合計	8,401,800	0	13,854,209	0	22,256,009
負債合計	168,697,758	10,750,846	27,562,082	△38,627,759	168,382,927
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	3,123,625	841,000	0		3,964,625
(うち特定資産への充当額)	(3,123,625)	(841,000)	(0)		(3,964,625)
2. 一般指定正味財産	△356,128	50,114,738	16,579,479	0	66,338,089
(うち特定資産への充当額)	(679,875)	(144,394)	(31,500,000)	(0)	(32,324,269)
正味財産合計	2,767,497	50,955,738	16,579,479	0	70,302,714
負債及び正味財産合計	171,465,255	61,706,584	44,141,561	△38,627,759	238,685,641

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	579,597,467	605,613,818	△26,016,351
受取配分金	367,226,287	378,642,059	△11,415,772
受取材料費等	60,580,261	63,018,229	△2,437,968
受取事務費	83,326,582	85,900,930	△2,574,348
労働者派遣事業受託収益	41,927,000	36,120,000	5,807,000
松山市生きがいデイサービス受託収益	0	16,762,000	△16,762,000
松山市北条生きがいデイサービス受託収益	0	18,043,000	△18,043,000
松山市中島生きがいデイサービス受託収益	8,716,000	2,631,500	6,084,500
ねんりんピック eスポーツ受託収益	0	2,000,000	△2,000,000
いきいきチャレンジ事業受託収益	8,647,000	496,100	8,150,900
まち協SNS活用サポート事業受託収益	0	2,000,000	△2,000,000
未就業会員就業環境整備事業受託収益	9,174,337	0	9,174,337
介護保険事業収益	159,453,922	173,016,540	△13,562,618
介護保険報酬収益	121,310,918	133,302,507	△11,991,589
介護保険利用者負担金収益	18,288,074	18,917,953	△629,879
民間居宅介護受託事業収益	4,937,120	0	4,937,120
居宅介護受託事業収益	14,917,810	20,796,080	△5,878,270
職業紹介事業収益	3,287,434	2,571,426	716,008
紹介手数料収益	3,287,434	2,571,426	716,008
受取会費	2,832,800	2,885,400	△52,600
正会員受取会費	2,467,800	2,510,400	△42,600
賛助会員受取会費	365,000	375,000	△10,000
受取補助金等	97,553,601	99,119,940	△1,566,339
受取連合交付金	40,851,000	40,698,000	153,000
受取（市）補助金	56,075,712	56,160,269	△84,557
受取国庫補助金	254,889	229,671	25,218
受取補助金等振替額	372,000	372,000	0
受取民間補助金	0	1,330,000	△1,330,000
受取市助成金等	0	330,000	△330,000
受取負担金	2,326,405	3,289,299	△962,894
受取負担金	2,326,405	3,289,299	△962,894
受取寄附金	543,900	135,975	407,925
受取寄附金等振替額	543,900	135,975	407,925
特定資産運用益	16,099	354	15,745
特定資産受取利息	16,099	354	15,745
雑収益	124,829	155,322	△30,493
受取利息	45,625	682	44,943
雑収益	79,204	154,640	△75,436
経常収益計	845,736,457	886,788,074	△41,051,617
(2) 経常費用			
事業費	848,596,983	862,457,376	△13,860,393
支払配分金	388,702,231	403,325,524	△14,623,293
支払材料費等	60,677,602	63,063,776	△2,386,174
役員報酬	174,300	199,200	△24,900
給料手当	209,535,364	212,683,803	△3,148,439
臨時雇賃金	34,819,053	34,946,602	△127,549
法定福利費	36,776,883	34,000,901	2,775,982

科目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	9,642,583	6,287,160	3,355,423
中退共掛金	5,163,200	5,154,800	8,400
福利厚生費	524,899	538,724	△13,825
旅費交通費	4,346,300	4,660,464	△314,164
通信運搬費	5,220,530	5,962,216	△741,686
減価償却費	1,738,557	883,955	854,602
会議費	2,175	3,795	△1,620
消耗什器備品費	290,094	332,206	△42,112
消耗品費	6,831,360	8,688,528	△1,857,168
介護用品費	42,399	60,621	△18,222
修繕費	332,501	402,039	△69,538
印刷製本費	3,224,189	2,454,333	769,856
光熱水料費	3,139,333	2,300,430	838,903
賃借料	21,339,618	21,107,451	232,167
保険料	7,272,745	7,261,990	10,755
諸謝金	5,060,164	3,512,415	1,547,749
租税公課	16,506,307	11,471,167	5,035,140
支払負担金	5,526,301	5,287,526	238,775
委託費	19,437,138	25,822,251	△6,385,113
支払手数料	1,871,621	1,820,481	51,140
支払利息	103,259	104,483	△1,224
トライアル奨励金（派遣分）	133,443	60,495	72,948
雑費	162,834	60,040	102,794
管理費	5,260,104	5,234,107	25,997
役員報酬	286,350	269,750	16,600
給料手当	1,101,829	1,298,489	△196,660
法定福利費	246,891	223,037	23,854
退職給付費用	22,939	27,735	△4,796
中退共掛金	16,800	25,200	△8,400
福利厚生費	500	621	△121
旅費交通費	97,122	96,827	295
通信運搬費	426,579	410,625	15,954
消耗品費	158,271	160,915	△2,644
印刷製本費	257,400	217,250	40,150
賃借料	313,666	339,425	△25,759
保険料	164,500	174,060	△9,560
租税公課	20,160	31,250	△11,090
支払負担金	512,049	493,743	18,306
委託費	1,472,680	1,417,680	55,000
雑費	162,368	47,500	114,868
経常費用計	853,857,087	867,691,483	△13,834,396
評価損益等調整前当期経常増減額	△8,120,630	19,096,591	△27,217,221
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	△8,120,630	19,096,591	△27,217,221
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金等	1,430,000	0	1,430,000
受取保険金等	1,430,000	0	1,430,000
経常外収益計	1,430,000	0	1,430,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△2

科目	当年度	前年度	増減
車輛運搬具除却損	0	1	△1
什器備品除却損	0	1	△1
支払違約金等	915, 200	0	915, 200
支払違約金等	915, 200	0	915, 200
過年度修正損	687, 232	0	687, 232
過年度委託費	687, 232	0	687, 232
支払賠償金	1, 200, 000	0	1, 200, 000
支払賠償金	1, 200, 000	0	1, 200, 000
経常外費用計	2, 802, 432	2	2, 802, 430
当期経常外増減額	△1, 372, 432	△2	△1, 372, 430
税引前当期経常外増減額	△9, 493, 062	19, 096, 589	△28, 589, 651
法人税、住民税及び事業税	81, 400	81, 400	0
当期一般正味財産増減額	△9, 574, 462	19, 015, 189	△28, 589, 651
一般正味財産期首残高	75, 912, 551	56, 897, 362	19, 015, 189
一般正味財産期末残高	66, 338, 089	75, 912, 551	△9, 574, 462
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
固定資産受贈益	0	3, 803, 500	△3, 803, 500
固定資産受贈益	0	3, 803, 500	△3, 803, 500
収益計	0	3, 803, 500	△ 3, 803, 500
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	915, 900	507, 975	407, 925
一般正味財産への振替額	915, 900	507, 975	407, 925
費用計	915, 900	507, 975	407, 925
当期指定正味財産増減額	△ 915, 900	3, 295, 525	△ 4, 211, 425
指定正味財産期首残高	4, 880, 525	1, 585, 000	3, 295, 525
指定正味財産期末残高	3, 964, 625	4, 880, 525	△ 915, 900
Ⅲ 正味財産期末残高	70, 302, 714	80, 793, 076	△ 10, 490, 362

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	シルバー人材 センター事業 小計	松山市高齢者 総合的就労相談 窓口業務 小計	公益目的 事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	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	579,597,467	0	579,597,467	0	0	0	579,597,467
受取配分金	367,226,287	0	367,226,287	0	0	0	367,226,287
受取材料費等	60,580,261	0	60,580,261	0	0	0	60,580,261
受取事務費	83,326,582	0	83,326,582	0	0	0	83,326,582
労働者派遣事業等受託収益	41,927,000	0	41,927,000	0	0	0	41,927,000
松山市中島生きがいデイサービス受託収益	8,716,000	0	8,716,000	0	0	0	8,716,000
いきいきチャレンジ事業受託収益	8,647,000	0	8,647,000	0	0	0	8,647,000
未就業会員就業環境整備受託収益	9,174,337	0	9,174,337	0	0	0	9,174,337
介護保険事業収益	0	0	0	159,453,922	0	0	159,453,922
介護保険報酬収益	0	0	0	121,310,918	0	0	121,310,918
介護保険利用者負担金収益	0	0	0	18,288,074	0	0	18,288,074
民間居宅介護受託事業収益	0	0	0	4,937,120	0	0	4,937,120
居宅介護受託事業収益	0	0	0	14,917,810	0	0	14,917,810
職業紹介事業収益	0	3,287,434	3,287,434	0	0	0	3,287,434
紹介手数料収益	0	3,287,434	3,287,434	0	0	0	3,287,434
受取会費	1,416,400	0	1,416,400	0	1,416,400	0	2,832,800
正会員受取会費	1,233,900	0	1,233,900	0	1,233,900	0	2,467,800
賛助会員受取会費	182,500	0	182,500	0	182,500	0	365,000
受取補助金等	87,035,000	9,817,000	96,852,000	701,601	0	0	97,553,601
受取連合交付金	40,851,000	0	40,851,000	0	0	0	40,851,000
受取（市）補助金	46,184,000	9,817,000	56,001,000	74,712	0	0	56,075,712
受取国庫補助金	0	0	0	254,889	0	0	254,889
受取補助金等振替額	0	0	0	372,000	0	0	372,000
受取負担金	2,326,405	0	2,326,405	0	0	0	2,326,405
受取負担金	2,326,405	0	2,326,405	0	0	0	2,326,405
受取寄附金	543,900	0	543,900	0	0	0	543,900
受取寄附金等振替額	543,900	0	543,900	0	0	0	543,900
特定資産運用益	0	0	0	0	16,099	0	16,099
特定資産受取利息	0	0	0	0	16,099	0	16,099
雑収益	5,614	0	5,614	90,830	28,385	0	124,829
受取利息	0	0	0	17,240	28,385	0	45,625
雑収益	5,614	0	5,614	73,590	0	0	79,204
経常収益計	670,924,786	13,104,434	684,029,220	160,246,353	1,460,884	0	845,736,457
(2) 経常費用							
事業費							
支払配分金	641,780,971	13,211,649	654,992,620	193,604,363	0	0	848,596,983
支払材料費等	367,317,087	0	367,317,087	21,385,144	0	0	388,702,231
役員報酬	60,677,602	0	60,677,602	0	0	0	60,677,602
給料手当	174,300	0	174,300	0	0	0	174,300
	105,997,236	8,214,505	114,211,741	95,323,623	0	0	209,535,364

科目	シルバー人材 センター事業 小計		松山市高齢者 総合的就労相談 窓口業務 小計		公益目的 事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
臨時雇賃金	13,333,600		1,341,600		14,675,200	20,143,853	0	0	34,819,053
法定福利費	17,740,988		1,332,811		19,073,799	17,703,084	0	0	36,776,883
退職給付費用	3,553,563		174,501		3,728,064	5,914,519	0	0	9,642,583
中退共掛金	2,643,200		0		2,643,200	2,520,000	0	0	5,163,200
福利厚生費	197,584		0		197,584	327,315	0	0	524,899
旅費交通費	3,165,495		600		3,166,095	1,180,205	0	0	4,346,300
通信運搬費	4,017,111		98,799		4,115,910	1,104,620	0	0	5,220,530
減価償却費	1,079,997		0		1,079,997	658,560	0	0	1,738,557
会議費	2,175		0		2,175	0	0	0	2,175
消耗什器備品費	237,414		0		237,414	52,680	0	0	290,094
消耗品費	4,718,488		41,880		4,760,368	2,070,992	0	0	6,831,360
介護用品費	0		0		0	42,399	0	0	42,399
修繕費	56,650		0		56,650	275,851	0	0	332,501
印刷製本費	2,635,833		98,924		2,734,757	489,432	0	0	3,224,189
光熱水料費	1,582,377		0		1,582,377	1,556,956	0	0	3,139,333
賃借料	13,632,931		788,280		14,421,211	6,918,407	0	0	21,339,618
保険料	5,811,238		46,680		5,857,918	1,414,827	0	0	7,272,745
諸謝金	5,037,890		22,274		5,060,164	0	0	0	5,060,164
租税公課	16,349,607		8,400		16,358,007	148,300	0	0	16,506,307
支払負担金	406,300		0		406,300	5,120,001	0	0	5,526,301
委託費	9,735,573		1,040,855		10,776,428	8,660,710	0	0	19,437,138
支払手数料	1,426,942		1,540		1,428,482	443,139	0	0	1,871,621
支払利息	103,259		0		103,259	0	0	0	103,259
トライアル奨励金（派遣分）	133,443		0		133,443	0	0	0	133,443
雑費	13,088		0		13,088	149,746	0	0	162,834
管理費	0		0		0	0	5,260,104	0	5,260,104
役員報酬	0		0		0	0	286,350	0	286,350
給料手当	0		0		0	0	1,101,829	0	1,101,829
法定福利費	0		0		0	0	246,891	0	246,891
退職給付費用	0		0		0	0	22,939	0	22,939
中退共掛金	0		0		0	0	16,800	0	16,800
福利厚生費	0		0		0	0	500	0	500
旅費交通費	0		0		0	0	97,122	0	97,122
通信運搬費	0		0		0	0	426,579	0	426,579
消耗品費	0		0		0	0	158,271	0	158,271
印刷製本費	0		0		0	0	257,400	0	257,400
賃借料	0		0		0	0	313,666	0	313,666
保険料	0		0		0	0	164,500	0	164,500
租税公課	0		0		0	0	20,160	0	20,160
支払負担金	0		0		0	0	512,049	0	512,049
委託費	0		0		0	0	1,472,680	0	1,472,680
雑費	0		0		0	0	162,368	0	162,368
経常費用計	641,780,971		13,211,649		654,992,620	193,604,363	5,260,104	0	853,857,087
評価損益等調整前当期経常増減額	29,143,815		△107,215		29,036,600	△33,358,010	△3,799,220	0	△8,120,630
基本財産評価損益等	0		0		0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0		0		0	0	0	0	0

科目	公益目的 事業会計		収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	シルバーク センター事業 小計	松山市高齢者 総合的就労相談 窓口業務 小計				
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	29,143,815	△107,215	△33,358,010	△3,799,220	0	△8,120,630
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
受取保険金等	1,430,000	0	0	0	0	1,430,000
受取保険金等	1,430,000	0	0	0	0	1,430,000
経常外収益計	1,430,000	0	0	0	0	1,430,000
(2) 経常外費用						
支払違約金等	915,200	0	915,200	0	0	915,200
支払違約金等	915,200	0	915,200	0	0	915,200
過年度修正損	687,232	0	687,232	0	0	687,232
過年度委託費	687,232	0	687,232	0	0	687,232
支払賠償金	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000
支払賠償金	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000
経常外費用計	2,802,432	0	2,802,432	0	0	2,802,432
当期経常外増減額	△1,372,432	0	△1,372,432	0	0	△1,372,432
他会計振替前当期一般正味財産増減額	27,771,383	△107,215	△33,358,010	△3,799,220	0	△9,493,062
税引前当期一般正味財産増減額	27,771,383	△107,215	△33,358,010	△3,799,220	0	△9,493,062
法人税、住民税及び事業税	0	0	81,400	0	0	81,400
当期一般正味財産増減額	27,771,383	△107,215	△33,439,410	△3,799,220	0	△9,574,462
一般正味財産期首残高			83,554,148	20,378,699	0	75,912,551
一般正味財産期末残高			△356,128	16,579,479	0	66,338,089
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 費用						
一般正味財産への振替額	543,900	0	372,000	0	0	915,900
一般正味財産への振替額	543,900	0	372,000	0	0	915,900
費用計	543,900	0	372,000	0	0	915,900
当期指定正味財産増減額	△543,900	0	△372,000	0	0	△915,900
指定正味財産期首残高			1,213,000	0	0	4,880,525
指定正味財産期末残高			841,000	0	0	3,964,625
III 正味財産期末残高			50,955,738	16,579,479	0	70,302,714

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

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退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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				
退職給付引当資産	3,489,858	6,633,464	5,142,768	4,980,554
減価償却引当資産	135,975	543,900		679,875
特定積立資産	30,000,000			30,000,000
40周年記念事業積立資産	1,000,000	500,000		1,500,000
福祉車輛運搬具	955,489		311,095	644,394
介護用通信機器資産	473,000		132,000	341,000
受託事業用什器備品(草刈機)	3,667,525		543,900	3,123,625
合計	39,721,847	7,677,364	6,129,763	41,269,448

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	4,980,554	(0)	(0)	(4,980,554)
減価償却引当資産	679,875	(0)	(679,875)	(0)
特定積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
40周年記念事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
福祉車輛運搬具	644,394	(500,000)	(144,394)	(0)
介護用通信機器資産	341,000	(341,000)	(0)	(0)
受託事業用什器備品(草刈機)	3,123,625	(3,123,625)	(0)	(0)
合計	41,269,448	(3,964,625)	(32,324,269)	(4,980,554)

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
福祉車輛運搬具	1,862,850	1,218,456	644,394
介護用通信機器資産	660,000	319,000	341,000
受託事業用什器備品(草刈機)	3,803,500	679,875	3,123,625
見積システム・サーバー	8,844,000	442,200	8,401,800
ソフトウェア(地図)	514,800	17,160	497,640
建物	2,450,520	1,806,002	644,518
車輛運搬具	164,565	164,563	2
什器備品	5,077,656	4,605,188	472,468
合計	23,377,891	9,252,444	14,125,447

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び残高は、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
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	連合会	-	10,261,000	10,261,000	-	-
雇用開発支援事業費等補助金	連合会	-	30,739,000	30,739,000	-	-
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	松山市	-	56,075,712	56,075,712	-	-
介護職員処遇改善支援補助金	愛媛県	-	254,889	254,889	-	-
愛媛県ICT機器導入促進事業費補助金	愛媛県	473,000	0	132,000	341,000	指定正味財産
福祉車輛配備事業助成金	(公財) 日本財団	740,000	0	240,000	500,000	指定正味財産
合計		1,213,000	97,330,601	97,702,601	841,000	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
受取補助金等	
減価償却費計上による振替額	372,000
受取寄附金等	
減価償却費計上による振替額	543,900
合計	915,900

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び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	
退職給付引当金	13,863,513	5,133,464	5,142,768	0	13,854,209

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	手元保管現金	公益目的事業の運転資金として	524, 040	
		普通預金 伊予銀行松山市役所支店	公益目的事業の運転資金として	12, 181, 355	
		普通預金 伊予銀行松山市役所支店	公益目的事業の運転資金として	993, 127	
		普通預金 伊予銀行松山市役所支店	公益目的事業の運転資金として	6, 080, 215	
		普通預金 伊予銀行松山市役所支店	公益目的事業の運転資金として	1, 698, 104	
		普通預金 伊予銀行北条支店	公益目的事業の運転資金として	20, 000	
		普通預金 愛媛銀行松山市役所支店	公益目的事業の運転資金として	289, 069	
		普通預金 えひめ中央農協本所	公益目的事業の運転資金として	330	
		普通預金 愛媛信用金庫松山本町支店	公益目的事業の運転資金として	748, 990	
		普通預金 えひめ中央農協中島支所	公益目的事業の運転資金として	330	
		普通預金 伊予銀行松山市役所支店	収益事業の運転資金として	382, 792	
		普通預金 伊予銀行松山市役所支店	収益事業の運転資金として	434, 923	
		普通預金 伊予銀行北条支店	収益事業の運転資金として	448, 158	
		普通預金 伊予銀行中島支店	収益事業の運転資金として	3, 739, 846	
		普通預金 えひめ中央農協中島支所	収益事業の運転資金として	78, 306	
		普通預金 伊予銀行松山市役所支店	法人管理の運転資金として	5, 142, 768	
		未収金	松山市役所他	公益目的事業の契約金額の未収額	124, 787, 039
			正会員会費	公益目的事業の正会員会費の未収額	4, 200
			紹介手数料	公益目的事業における職業紹介事業の紹介手数料未収額	43, 993
			国保連他	収益事業の介護保険報酬等の未収額	25, 477, 914
	正会員会費		法人管理の正会員会費の未収額	4, 200	
	仮払金	仮払消費税等	公益目的事業の仮払額	2, 838, 573	
	前払金	愛媛労働局他	公益目的事業の労働保険料前払額	372, 711	
		㈱三福快適生活他	公益目的事業の賃借料翌月分前払額	70, 374	
		愛媛労働局他	収益事業の労働保険料前払額	705, 478	
	流動資産合計				187, 066, 835
	(固定資産)				
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 伊予銀行松山市役所支店	職員退職金支払のための積立資産として管理されている預金	4, 980, 554
			減価償却引当資産	定期預金 伊予銀行松山市役所支店	固定資産買換え資金として管理されている預金
		特定積立資産	普通預金 伊予銀行松山市役所支店	特定資産として管理されている預金	30, 000, 000
		周年記念事業積立資産	普通預金 伊予銀行松山市役所支店	シルバー人材センター事業の周年記念事業積立資金として管理されている預金	1, 500, 000
		福祉車輛運搬具	自動車	収益事業の用に供している	644, 394
介護用通信機器資産		通信機器	収益事業の用に供している	341, 000	
受託事業用什器備品(草刈機)		草刈機	公益目的事業の用に供している	3, 123, 625	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	建物	内装工事 他	収益事業の用に供している	644,518
	車輛運搬具	自動車 他	収益事業の用に供している	2
	什器備品	パソコン 他	公益目的事業の用に供している	446,153
		パソコン 他	収益事業の用に供している	26,315
	リース資産	見積システム機器他	公益目的事業の用に供している	8,401,800
	電話加入権	電話回線	収益事業の用に供している	75,600
	ソフトウェア	地図ソフト他	公益目的事業の用に供している	497,640
	保証金	月極駐車場 他	公益目的事業の用に供している	234,000
	預託金	自動車リサイクル料金	収益事業で管理している	23,330
固定資産合計				51,618,806
資産合計				238,685,641
(流動負債)				
	未払金	配分金	公益目的事業に供する配分金の未払い金額	24,638,934
		業者材料費等	公益目的事業に供する材料費等の未払い金額	8,643,891
		業務委託料等	公益目的事業に供する業務委託料等の未払い金額	6,896,478
		配分金	収益事業に供する配分金の未払い金額	1,770,463
		業務委託料等	収益事業に供する業務委託料等の未払い金額	5,885,365
		退職手当	法人管理に要する退職手当の未払い金額	5,133,464
		業務委託料等	法人管理に要する賃借料等未払い金額	393,647
	前受金	受託事業	公益目的事業における令和7年度分前受金	923,141
	預り金	職員源泉税	公益目的事業の職員からの源泉所得税預り金	275,978
		職員社会保険料	公益目的事業の職員からの社会保険料預り金	2,165,098
		職員雇用保険料	公益目的事業の職員からの雇用保険料預り金	640,336
		職員住民税	公益目的事業の職員からの住民税預り金	560,900
		職員外源泉 他	公益目的事業の職員外源泉所得税預り金等	199,223
	短期借入金	伊予銀行	公益目的事業の短期借入金	88,000,000
流動負債合計				146,126,918
(固定負債)				
	リース債務	エイジレス80アクティブ機器リース	公益目的事業に供するリース資産の未払いリース料残高	8,401,800
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金規程における退職金支給に備えるもの	13,854,209
固定負債合計				22,256,009
負債合計				168,382,927
正味財産				70,302,714