

# 令和7年度 会計決算書

## 1 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	129,669	167,068	△ 37,399
普通預金	12,084,379	9,012,950	3,071,429
郵便振替貯金	4,662,591	7,251,481	△ 2,588,890
未収金	8,905,186	9,408,149	△ 502,963
仮払金	0	0	0
立替金	638,832	641,202	△ 2,370
前払金	849,123	701,999	147,124
貯蔵品	1,202,803	1,419,668	△ 216,865
流動資産合計	28,472,583	28,602,517	△ 129,934
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	6,000,000	6,000,000	0
②その他固定資産			
什器備品	4	4	0
電話加入権	4,500	4,500	0
その他固定資産合計	4,504	4,504	0
固定資産合計	6,004,504	6,004,504	0
資産合計	34,477,087	34,607,021	△ 129,934
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,500,501	7,429,560	70,941
預り金	227,218	493,471	△ 266,253
未払消費税	1,809,200	1,835,400	△ 26,200
流動負債合計	9,536,919	9,758,431	△ 221,512
負債合計	9,536,919	9,758,431	△ 221,512
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	24,940,168	24,848,590	91,578
(うち、特定資産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
正味財産合計	24,940,168	24,848,590	91,578
負債及び正味財産合計	34,477,087	34,607,021	△ 129,934

## 2 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			
① 受託事業収益	155,905,670	158,270,862	△ 2,365,192
受取配分金	134,560,376	136,811,230	△ 2,250,854
受取材料費等	6,544,567	6,495,155	49,412
受取事務費	14,800,727	14,964,477	△ 163,750
② 労働者派遣事業等受託収益	1,527,376	1,358,497	168,879
労働者派遣事業等受託収益	1,527,376	1,358,497	
③ 受取会費	716,010	703,000	13,010
正会員受取会費	716,010	703,000	13,010
賛助会員受取会費	0	0	0
④ 受取補助金等	22,600,000	23,700,000	△ 1,100,000
受取連合交付金	11,300,000	11,850,000	△ 550,000
受取市補助金	11,300,000	11,850,000	△ 550,000
⑤ 雑収益	19,729	29,148	△ 9,419
受取利息	17,507	3,914	13,593
雑収益	2,222	25,234	△ 23,012
経常収益計	180,768,785	184,061,507	△ 3,292,722
(2) 経常費用			
① 事業費	178,298,847	184,320,372	△ 6,021,525
支払配分金	134,560,376	136,811,230	△ 2,250,854
支払材料費等	6,544,567	6,495,155	49,412
給料手当	19,889,066	20,266,286	△ 377,220
法定福利費	2,822,922	2,680,301	142,621
退職給付費用	891,269	874,014	17,255
福利厚生費	60,855	54,165	6,690
会議費	42,965	43,157	△ 192
旅費交通費	19,390	10,080	9,310
通信運搬費	1,056,345	1,021,001	35,344
減価償却費	0	0	0
什器備品費	45,018	465,128	△ 420,110
消耗品費	749,682	1,021,989	△ 272,307
修繕費	90,215	75,579	14,636
印刷製本費	381,401	1,085,990	△ 704,589
光熱水料費	434,186	642,633	△ 208,447
賃借料	2,615,740	2,748,650	△ 132,910
保険料	1,291,350	1,211,460	79,890
諸謝金	463,709	480,161	△ 16,452
租税公課	3,139,300	2,656,200	483,100
委託費	2,941,717	5,466,757	△ 2,525,040
訓練委託費	10,000	10,000	0
支払手数料	57,516	53,407	4,109

科 目	当年度	前年度	増減
貸倒損失	0	0	0
雑費	191,258	147,029	44,229
②管理費	2,378,360	2,486,441	△ 108,081
役員報酬	539,500	553,000	△ 13,500
給料手当	592,417	640,382	△ 47,965
法定福利費	84,076	91,089	△ 7,013
退職給付費用	26,551	29,766	△ 3,215
福利厚生費	1,815	1,844	△ 29
会議費	7,542	5,658	1,884
役員等旅費交通費	499,040	629,260	△ 130,220
通信運搬費	82,848	72,680	10,168
什器備品費	0	0	0
消耗品費	32,663	31,130	1,533
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	24,190	17,065	7,125
諸謝金	3,000	3,000	0
租税公課	20,000	20,000	0
支払負担金	264,180	229,300	34,880
委託費	60,192	56,249	3,943
支払手数料	6,808	5,088	1,720
雑費	133,538	100,930	32,608
経常費用計	180,677,207	186,806,813	△ 6,129,606
当期経常増減額	91,578	△ 2,745,306	2,836,884
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産評価損	0	0	0
電話加入権評価損	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	91,578	△ 2,745,306	2,836,884
一般正味財産期首残高	24,848,590	27,593,896	△ 2,745,306
一般正味財産期末残高	24,940,168	24,848,590	91,578
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	24,940,168	24,848,590	91,578

# 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)

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		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	153,905,044	0	153,905,044	0	2,000,626	155,905,670
受取配分金	134,560,376		134,560,376	0	0	134,560,376
受取材料費等	6,544,567		6,544,567	0	0	6,544,567
受取事務費	12,800,101		12,800,101	0	2,000,626	14,800,727
労働者派遣事業等受託収益	1,527,376	0	1,527,376	0	0	1,527,376
労働者派遣事業等受託収益	1,527,376		1,527,376	0	0	1,527,376
受取会費	358,005	0	358,005	0	358,005	716,010
正会員受取会費	358,005	0	358,005	0	358,005	716,010
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	22,600,000	0	22,600,000	0	0	22,600,000
受取連合交付金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
受取市補助金	11,300,000	0	11,300,000	0	0	11,300,000
雑収益	0	0	0	0	19,729	19,729
受取利息	0	0	0	0	17,507	17,507
雑収益	0	0	0	0	2,222	2,222
経常収益計	178,390,425	0	178,390,425	0	2,378,360	180,768,785
(2) 経常費用						
事業費	178,298,847	0	178,298,847	0		178,298,847
支払配分金	134,560,376		134,560,376	0		134,560,376
支払材料費等	6,544,567		6,544,567	0		6,544,567
給料手当	19,889,066		19,889,066	0		19,889,066
法定福利費	2,822,922		2,822,922	0		2,822,922
退職給付費用	891,269		891,269	0		891,269
福利厚生費	60,855		60,855	0		60,855
会議費	42,965		42,965	0		42,965
旅費交通費	19,390		19,390	0		19,390
通信運搬費	1,056,345		1,056,345	0		1,056,345
減価償却費	0		0	0		0
什器備品費	45,018		45,018	0		45,018
消耗品費	749,682		749,682	0		749,682
修繕費	90,215		90,215	0		90,215
印刷製本費	381,401		381,401	0		381,401
光熱水料費	434,186		434,186	0		434,186
賃借料	2,615,740		2,615,740	0		2,615,740
保険料	1,291,350		1,291,350	0		1,291,350
諸謝金	463,709		463,709	0		463,709
租税公課	3,139,300		3,139,300	0		3,139,300
委託費	2,941,717		2,941,717	0		2,941,717
訓練委託費	10,000		10,000	0		10,000
支払手数料	57,516		57,516	0		57,516
貸倒損失	0		0	0		0
雑費	191,258		191,258	0		191,258

	公益目的事業会計			その他事業会計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		計			
管理費					2,378,360	2,378,360
役員報酬					539,500	539,500
給料手当					592,417	592,417
法定福利費					84,076	84,076
退職給付費用					26,551	26,551
福利厚生費					1,815	1,815
会議費					7,542	7,542
役員等旅費交通費					499,040	499,040
通信運搬費					82,848	82,848
什器備品費					0	0
消耗品費					32,663	32,663
修繕費					0	0
印刷製本費					0	0
光熱水料費					0	0
賃借料					24,190	24,190
諸謝金					3,000	3,000
租税公課					20,000	20,000
支払負担金					264,180	264,180
委託費					60,192	60,192
支払手数料					6,808	6,808
雑費					133,538	133,538
經常費用計	178,298,847	0	178,298,847	0	2,378,360	180,677,207
当期經常増減額	91,578	0	91,578	0	0	91,578
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産評価損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	91,578	0	91,578	0	0	91,578
一般正味財産期首残高	24,848,590	0	24,848,590	0	0	24,848,590
一般正味財産期末残高	24,940,168	0	24,940,168	0	0	24,940,168
II 正味財産期末残高	24,940,168	0	24,940,168	0	0	24,940,168

### 3 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、定額法により直接減価償却を実施している。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税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  
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 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合 計	6,000,000	0	0	6,000,000

#### 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。

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				
財政運営資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	717,624	717,620	4
合 計	717,624	717,620	4

#### 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。

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						
運営補助金	国	0	11,300,000	11,300,000	0	-
運営補助金	市	0	11,300,000	11,300,000	0	-
合 計		0	22,600,000	22,600,000	0	

#### 6 その他

##### ◎ 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要  
中小企業退職金共済に加入し、追加払いはない。

## 4 財 産 目 録

令和 8 年 3 月 3 1 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手元保管	運転資金として	129,669	
預金	普通預金	運転資金として	7,816,585	
	北洋銀行小樽中央支店 普通預金		4,267,794	
	北海道信用金庫小樽支店 振替貯金 ゆうちょ銀行 小樽貯金事務センター		4,662,591	
未収金	小樽市財政部契約管財課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	8,905,186	
立替金	北海道労働局他	公益目的事業と法人管理に従事する職員負担分概算雇用保険料の立替分等	638,832	
前払金	コスモ保険センター 他	公益目的事業に使用するシルバー保険料等	849,123	
貯蔵品	事務室等保管	公益目的事業に使用するチップソー等	1,202,803	
<b>流動資産合計</b>			<b>28,472,583</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金 北海道信用金庫小樽支店	公益目的事業の受託事業の配分金支払不足の備えとして	6,000,000
その他 固定資産	什器備品	応接セット 一式	公益目的保有財産であり、	1
		耐火金庫 1台	シルバー人材センター事業に	1
		ノート型パソコン 一式	使用している	1
		F F 式ストーブ 一式		1
	電話加入権	3本	法人管理に使用している	4,500
<b>固定資産合計</b>			<b>6,004,504</b>	
<b>資産合計</b>			<b>34,477,087</b>	
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金他	7,500,501
	預り金	役職員道市民税 他	公益目的事業と法人管理に従事する役職員からの預り金他	227,218
	未払消費税	令和7年度消費税未払分	公益目的事業の実施に伴う消費税	1,809,200
<b>流動負債合計</b>			<b>9,536,919</b>	
<b>負債合計</b>			<b>9,536,919</b>	
<b>正味財産</b>			<b>24,940,168</b>	