

## 1 貸借対照表

令和7年3月31日現在

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	8,701	60,585	△ 51,884
普通預金	8,879,536	10,002,658	△ 1,123,122
現金預金合計	8,888,237	10,063,243	△ 1,175,006
未収金	3,854,081	2,788,428	1,065,653
当座資産合計	3,854,081	2,788,428	1,065,653
立替金	202,769	381,439	△ 178,670
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	202,769	381,439	△ 178,670
流動資産合計	12,945,087	13,233,110	△ 288,023
2. 固定資産			
①特定資産			
減価償却引当資産	2,909,000	2,909,000	0
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
消費税積立資産	0	750,000	△ 750,000
特定資産合計	16,909,000	17,659,000	△ 750,000
②その他固定資産			
建物	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	234,198	334,870	△ 100,672
有形固定資産合計	234,198	334,870	△ 100,672
電話加入権	224,952	224,952	0
無形固定資産合計	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	459,150	559,822	△ 100,672
固定資産合計	17,368,150	18,218,822	△ 850,672
資産合計	30,313,237	31,451,932	△ 1,138,695
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	8,751,214	9,084,565	△ 333,351
預り金	882,479	845,101	37,378
前受金	0	0	0
仮受金	354,914	292,252	62,662
流動負債合計	9,988,607	10,221,918	△ 233,311
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,988,607	10,221,918	△ 233,311
III 正味財産の部			
一般正味財産	20,324,630	21,230,014	△ 905,384
うち基本財産充当額(一般)	0	0	0
うち特定財産充当額(一般)	16,909,000	17,659,000	△ 750,000
正味財産合計	20,324,630	21,230,014	△ 905,384
負債及び正味財産合計	30,313,237	31,451,932	△ 1,138,695

## 2 正味財産増減計算書

令和6年4月1日～令和7年3月31日

公益社団法人 登別市シルバー人材センター

(単位：円)

勘 定 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	138,145,081	147,101,970	△ 8,956,889
受取配分金	115,828,901	127,895,856	△ 12,066,955
受取材料費	7,206,689	6,741,784	464,905
受取事務費	15,109,491	12,464,330	2,645,161
②労働者派遣事業受託収益	2,564,796	947,191	1,617,605
労働者派遣事業受託収益	2,564,796	947,191	1,617,605
③受取会費	760,850	846,500	△ 85,650
正会員受取会費	457,250	506,100	△ 48,850
特別会員受取会費	3,600	5,400	△ 1,800
賛助会員受取会費	300,000	335,000	△ 35,000
④受取補助金等	20,130,000	20,130,000	0
受取連合交付金	10,065,000	10,065,000	0
受取市補助金	10,065,000	10,065,000	0
⑤受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑥雑収益	0	0	0
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	161,600,727	169,025,661	△ 7,424,934
(2) 経常費用			0
①事業費	159,567,412	166,392,071	△ 6,824,659
支払配分金	115,828,901	127,895,856	△ 12,066,955
支払材料費等	6,150,781	6,240,344	△ 89,563
給料手当	16,458,047	12,003,520	4,454,527
臨時雇賃金	713,450	2,166,910	△ 1,453,460
法定福利費	2,403,097	2,250,787	152,310
退職給付費用	781,531	694,764	86,767
福利厚生費	31,038	34,216	△ 3,178
会議費	2,376	5,141	△ 2,765
旅費交通費	338,320	273,240	65,080
通信運搬費	898,132	962,673	△ 64,541
什器備品費	475,640	0	475,640
消耗品費	550,370	639,893	△ 89,523
修繕費	547,266	158,598	388,668
印刷製本費	843,690	980,575	△ 136,885
光熱水料費	582,572	542,234	40,338
賃借料	5,973,570	6,388,150	△ 414,580
保険料	1,757,660	1,764,590	△ 6,930
諸謝金	60,000	60,000	0

勘定科目	当年度	前年度	増減
租税公課	2,172,000	466,400	1,705,600
組織活動助成費	485,960	512,920	△ 26,960
委託費	2,261,645	2,136,598	125,047
支払手数料	119,636	123,046	△ 3,410
雑費	131,730	91,616	40,114
②管理費計	2,938,699	2,785,129	153,570
役員報酬	853,300	959,100	△ 105,800
給料手当	434,693	411,700	22,993
法定福利費	45,159	43,000	2,159
退職給付費用	12,749	12,000	749
福利厚生費	134	264	△ 130
会議費	1,057	0	1,057
役員等旅費交通費	438,860	319,120	119,740
通信運搬費	5,500	13,702	△ 8,202
減価償却費	100,672	100,672	0
消耗品費	7,975	14,323	△ 6,348
印刷製本費	221,760	198,000	23,760
賃借料	187,598	194,824	△ 7,226
租税公課	200,000	60,000	140,000
支払負担金	256,700	280,500	△ 23,800
委託費	72,557	85,353	△ 12,796
支払手数料	10,980	10,610	370
会員福利厚生費	0	0	0
雑費	89,005	81,961	7,044
經常費用合計	162,506,111	169,177,200	△ 6,671,089
当期經常増減額	△ 905,384	△ 151,539	△ 753,845
当期一般財産増減額	△ 905,384	△ 151,539	△ 753,845
一般正味財産期首残高	21,230,014	21,381,553	△ 151,539
一般正味財産期末残高	20,324,630	21,230,014	△ 905,384
Ⅱ 正味財産期末残高	20,324,630	21,230,014	△ 905,384

3 令和6年度 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)

	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					
	就業機会提供事業 就業機会確保事業		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	135,586,807	0	135,586,807	0	2,558,274	138,145,081
受取配分金	115,828,901		115,828,901			115,828,901
受取材料費等	7,206,689		7,206,689			7,206,689
受取事務費	12,551,217		12,551,217		2,558,274	15,109,491
労働者派遣事業等受託収益	2,564,796	0	2,564,796	0	0	2,564,796
労働者派遣事業等受託収益	2,564,796		2,564,796			2,564,796
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
介護保険利用料収益			0			0
介護保険利用者負担金収益			0			0
受取会費	380,425	0	380,425	0	380,425	760,850
正会員受取会費	228,625		228,625		228,625	457,250
特別会員受取会費	1,800		1,800		1,800	3,600
賛助会員受取会費	150,000		150,000		150,000	300,000
受取補助金等	20,130,000	0	20,130,000	0	0	20,130,000
受取連合交付金	10,065,000		10,065,000			10,065,000
受取市(区)町村補助金	10,065,000		10,065,000			10,065,000
受取連合助成金			0			0
受取指定管理料			0			0
受取負担金	0	0	0	0	0	0
受取負担金			0			0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金			0			0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息			0			0
雑収益	0	0	0	0	0	0
受取利息			0			0
雑収益			0			0
経常収益計	158,662,028	0	158,662,028	0	2,938,699	161,600,727
(2) 経常費用						
事業費	159,567,412	0	159,567,412	0		159,567,412
支払配分金	115,828,901		115,828,901			115,828,901
支払材料費等	6,150,781		6,150,781			6,150,781
給料手当	16,458,047		16,458,047			16,458,047
臨時雇賃金	713,450		713,450			713,450
法定福利費	2,403,097		2,403,097			2,403,097
退職給付費用	781,531		781,531			781,531
福利厚生費	31,038		31,038			31,038
会議費	2,376		2,376			2,376
旅費交通費	338,320		338,320			338,320
通信運搬費	898,132		898,132			898,132
減価償却費			0			0
什器備品費	475,640		475,640			475,640
消耗品費	550,370		550,370			550,370
修繕費	547,266		547,266			547,266
印刷製本費	843,690		843,690			843,690
光熱水料費	582,572		582,572			582,572
貸借料	5,973,570		5,973,570			5,973,570
保険料	1,757,660		1,757,660			1,757,660
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	2,172,000		2,172,000			2,172,000
支払負担金			0			0
組織活動助成費	485,960		485,960			485,960
委託費	2,261,645		2,261,645			2,261,645
支払手数料	119,636		119,636			119,636
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
雑費	131,730		131,730			131,730
管理費					2,938,699	2,938,699
役員報酬					853,300	853,300
給料手当					434,693	434,693
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					45,159	45,159
退職給付費用					12,749	12,749
福利厚生費					134	134
会議費					1,057	1,057

	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					
	就業機会提供事業 就業機会確保事業		計			
役員等旅費交通費					438,860	438,860
旅費交通費						0
通信運搬費					5,500	5,500
減価償却費					100,672	100,672
什器備品費						0
消耗品費					7,975	7,975
修繕費						0
印刷製本費					221,760	221,760
光熱水料費						0
賃借料					187,598	187,598
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					200,000	200,000
支払負担金					256,700	256,700
委託費					72,557	72,557
支払手数料					10,980	10,980
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費						0
雑費					89,005	89,005
経常費用計	159,567,412	0	159,567,412	0	2,938,699	162,506,111
当期経常増減額	△ 905,384	0	△ 905,384	0	0	△ 905,384
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						
固定資産売却(除却)損	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	△ 905,384	0	△ 905,384	0	0	△ 905,384
一般正味財産期首残高	21,230,014	0	21,230,014	0	0	21,230,014
一般正味財産期末残高	20,324,630	0	20,324,630	0	0	20,324,630
II 正味財産期末残高	20,324,630	0	20,324,630	0	0	20,324,630

## 4 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法により直接減価償却を実施している。

(4) 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。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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				
減価償却引当資産	2,909,000	0	0	2,909,000
財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
消費税積立資産	750,000	0	750,000	0
小 計	17,659,000	14,000,000	14,750,000	16,909,000
合 計	17,659,000	14,000,000	14,750,000	16,909,000

### 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。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 から充当額)	(うち一般正味財産 から充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
減価償却引当資産	2,909,000	( 0)	( 2,909,000)	( 0)
財政運営資金積立資産	14,000,000	( 0)	( 14,000,000)	( 0)
消費税積立資産	0	( 0)	( 0)	( 0)
小 計	16,909,000	0	16,909,000	0
合 計	16,909,000	0	16,909,000	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	2,189,568	1,955,370	234,198
合 計	2,189,568	1,955,370	234,198

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
補助金等						
運営補助金	国	0	10,065,000	10,065,000	0	
運営補助金	市	0	10,065,000	10,065,000	0	

## 5 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	2,909,000	0	0	2,909,000
	財政運営資金積立資産	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
	消費税積立資産	750,000	0	750,000	0
	特定資産計	17,659,000	14,000,000	14,750,000	16,909,000

# 6 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	手元保管	運転資金として	8,701	
	預金	普通預金北海道銀行登別支店 普通預金室蘭信用金庫幌別支店		1,453,328 7,426,208	
	未収金	登別市社会福祉グループ他	公益目的事業の受託事業契約金他	3,854,081	
	立替金	施設利用料つり銭立替 他	公益目的事業に供する立替金他	202,769	
	流動資産合計			12,945,087	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業と法人管理に関する固定資産取得の支払財源として	2,909,000
		財政運営資金積立資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	14,000,000
	消費税積立資産	普通預金室蘭信用金庫幌別支店	公益目的事業と法人管理に関する消費税の支払財源として	0	
	その他	什器備品	ロッカー1台 書類保管棚 1台 他	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	234,198
	固定資産	電話加入権	4回線	公益目的事業と法人管理に使用している	224,952
固定資産合計			17,368,150		
資産合計			30,313,237		
(流動負債)	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	8,751,214	
	預り金	職員の社会保険料 他	公益目的事業と法人管理に供する社会保険料他	882,479	
	前受金	公共施設等契約料前受金 他	公益目的事業の受託事業契約金他	0	
	仮受金	令和7年度正会員会費 他	公益目的事業と法人管理に供する令和7年度正会員会費他	354,914	
流動負債合計			9,988,607		
負債合計			9,988,607		
正味財産			20,324,630		