

貸 借 対 照 表

令和8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	84,880	8,701	76,179
普通預金	4,482,326	8,879,536	△ 4,397,210
現金預金合計	4,567,206	8,888,237	△ 4,321,031
未収金	4,556,150	3,854,081	702,069
当座資産合計	4,556,150	3,854,081	702,069
立替金	284,769	202,769	82,000
前払金	0	0	0
その他流動資産合計	284,769	202,769	82,000
流動資産合計	9,408,125	12,945,087	△ 3,536,962
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	0	0
特定資産合計	16,909,000	16,909,000	0
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	133,526	234,198	△ 100,672
有形固定資産合計	133,526	234,198	△ 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	358,478	459,150	△ 100,672
固定資産合計	17,267,478	17,368,150	△ 100,672
資 産 合 計	26,675,603	30,313,237	△ 3,637,634
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
未払金	7,099,638	8,751,214	△ 1,651,576
預り金	970,767	882,479	88,288
前受金	22,391	0	22,391
仮受金	297,602	354,914	△ 57,312
流動負債合計	8,390,398	9,988,607	△ 1,598,209
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	8,390,398	9,988,607	△ 1,598,209
III 正味財産の部			
一般正味財産	18,285,205	20,324,630	△ 2,039,425
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	16,909,000	0
正味財産合計	18,285,205	20,324,630	△ 2,039,425
負債及び正味財産合計	26,675,603	30,313,237	△ 3,637,634

正味財産増減計算書

令和7年4月1日～令和8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	132,347,844	138,145,081	△ 5,797,237
受取配分金	107,933,763	115,828,901	△ 7,895,138
受取材料費	6,952,569	7,206,689	△ 254,120
受取事務費	17,461,512	15,109,491	2,352,021
②労働者派遣事業受託収益	2,370,773	2,564,796	△ 194,023
労働者派遣事業受託収益	2,370,773	2,564,796	△ 194,023
③受取会費	764,150	760,850	3,300
正会員受取会費	429,150	457,250	△ 28,100
特別会員受取会費	0	3,600	△ 3,600
賛助会員受取会費	335,000	300,000	35,000
④受取補助金等	19,754,000	20,130,000	△ 376,000
受取連合交付金	9,689,000	10,065,000	△ 376,000
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	155,236,767	161,600,727	△ 6,363,960
(2) 経常費用			0
①事業費	154,494,819	159,567,412	△ 5,072,593
支払配分金	107,933,763	115,828,901	△ 7,895,138
支払材料費等	6,356,859	6,150,781	206,078
給料手当	18,990,308	16,458,047	2,532,261
臨時雇賃金	267,120	713,450	△ 446,330
法定福利費	2,914,669	2,403,097	511,572
退職給付費用	822,000	781,531	40,469
福利厚生費	20,424	31,038	△ 10,614
会議費	2,727	2,376	351
旅費交通費	323,400	338,320	△ 14,920
通信運搬費	1,013,822	898,132	115,690
什器備品費	368,500	475,640	△ 107,140
消耗品費	544,624	550,370	△ 5,746
修繕費	280,236	547,266	△ 267,030
印刷製本費	767,525	843,690	△ 76,165
光熱水料費	561,832	582,572	△ 20,740
賃借料	6,221,702	5,973,570	248,132
保険料	1,774,220	1,757,660	16,560
諸謝金	60,000	60,000	0

正味財産増減計算書

令和7年4月1日～令和8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
租税公課	1,947,700	2,172,000	△ 224,300
組織活動助成費	448,960	485,960	△ 37,000
委託費	2,466,372	2,261,645	204,727
支払手数料	269,478	119,636	149,842
雑費	138,578	131,730	6,848
②管理費計	2,781,373	2,938,699	△ 157,326
役員報酬	836,000	853,300	△ 17,300
給料手当	469,692	434,693	34,999
法定福利費	50,000	45,159	4,841
退職給付費用	8,500	12,749	△ 4,249
福利厚生費	532	134	398
会議費	0	1,057	△ 1,057
役員等旅費交通費	306,490	438,860	△ 132,370
通信運搬費	0	5,500	△ 5,500
減価償却費	100,672	100,672	0
消耗品費	15,455	7,975	7,480
印刷製本費	221,760	221,760	0
賃借料	201,288	187,598	13,690
租税公課	85,600	200,000	△ 114,400
支払負担金	288,500	256,700	31,800
委託費	83,620	72,557	11,063
支払手数料	11,949	10,980	969
会員福利厚生費	10,000	0	10,000
雑費	91,315	89,005	2,310
経常費用合計	157,276,192	162,506,111	△ 5,229,919
当期経常増減額	△ 2,039,425	△ 905,384	△ 1,134,041
当期一般財産増減額	△ 2,039,425	△ 905,384	△ 1,134,041
一般正味財産期首残高	20,324,630	21,230,014	△ 905,384
一般正味財産期末残高	18,285,205	20,324,630	△ 2,039,425
Ⅱ 正味財産期末残高	18,285,205	20,324,630	△ 2,039,425

令和7年度 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					
	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	129,948,546	0	129,948,546	0	2,399,298	132,347,844
受取配分金	107,933,763		107,933,763			107,933,763
受取材料費等	6,952,569		6,952,569			6,952,569
受取事務費	15,062,214		15,062,214		2,399,298	17,461,512
労働者派遣事業等受託収益	2,370,773	0	2,370,773	0	0	2,370,773
労働者派遣事業等受託収益	2,370,773		2,370,773			2,370,773
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	382,075	0	382,075	0	382,075	764,150
正会員受取会費	214,575		214,575		214,575	429,150
特別会員受取会費			0			0
賛助会員受取会費	167,500		167,500		167,500	335,000
受取補助金等	19,754,000	0	19,754,000	0	0	19,754,000
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	9,689,000		9,689,000			9,689,000
受取連合助成金			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	152,455,394	0	152,455,394	0	2,781,373	155,236,767
(2) 経常費用						
事業費	154,494,819	0	154,494,819	0		154,494,819
支払配分金	107,933,763		107,933,763			107,933,763
支払材料費等	6,356,859		6,356,859			6,356,859
給料手当	18,990,308		18,990,308			18,990,308
臨時雇賃金	267,120		267,120			267,120
法定福利費	2,914,669		2,914,669			2,914,669
退職給付費用	822,000		822,000			822,000
福利厚生費	20,424		20,424			20,424
会議費	2,727		2,727			2,727
旅費交通費	323,400		323,400			323,400
通信運搬費	1,013,822		1,013,822			1,013,822
減価償却費			0			0
什器備品費	368,500		368,500			368,500
消耗品費	544,624		544,624			544,624
修繕費	280,236		280,236			280,236
印刷製本費	767,525		767,525			767,525
光熱水料費	561,832		561,832			561,832
賃借料	6,221,702		6,221,702			6,221,702
保険料	1,774,220		1,774,220			1,774,220
諸謝金	60,000		60,000			60,000
租税公課	1,947,700		1,947,700			1,947,700
支払負担金			0			0
組織活動助成費	448,960		448,960			448,960
委託費	2,466,372		2,466,372			2,466,372
支払手数料	269,478		269,478			269,478
貸倒損失			0			0
支払委託金等返還			0			0
雑費	138,578		138,578		138,578	
管理費					2,781,373	2,781,373
役員報酬					836,000	836,000
給料手当					469,692	469,692
臨時雇賃金						0
法定福利費					50,000	50,000
退職給付費用					8,500	8,500
福利厚生費					532	532
会議費						0

	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					306,490	306,490
旅費交通費						0
通信運搬費						0
減価償却費					100,672	100,672
什器備品費						0
消耗品費					15,455	15,455
修繕費						0
印刷製本費					221,760	221,760
光熱水料費						0
賃借料					201,288	201,288
保険料						0
諸謝金						0
租税公課					85,600	85,600
支払負担金					288,500	288,500
委託費					83,620	83,620
支払手数料					11,949	11,949
支払委託金等返還						0
会員福利厚生費					10,000	10,000
雑費					91,315	91,315
経常費用計		154,494,819	0	154,494,819	0	2,781,373
当期経常増減額	△ 2,039,425	0	△ 2,039,425	0	0	△ 2,039,425
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	△ 2,039,425	0	△ 2,039,425	0	0	△ 2,039,425
一般正味財産期首残高	20,324,630	0	20,324,630	0	0	20,324,630
一般正味財産期末残高	18,285,205	0	18,285,205	0	0	18,285,205
Ⅱ 正味財産期末残高	18,285,205	0	18,285,205	0	0	18,285,205

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
小 計	16,909,000	14,000,000	14,000,000	16,909,000
合 計	16,909,000	14,000,000	14,000,000	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)
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	2, 056, 042	133, 526
合 計	2, 189, 568	2, 056, 042	133, 526

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	9, 689, 000	9, 689, 000	0	
運営補助金	市	0	10, 065, 000	10, 065, 000	0	

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
	特定資産計	16, 909, 000	14, 000, 000	14, 000, 000	16, 909, 000

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	手元保管	運転資金として	84, 880	
	預金	普通預金北海道銀行登別支店		1, 717, 176	
		普通預金室蘭信用金庫幌別支店		2, 765, 150	
	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	4, 556, 150	
	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	284, 769	
流 動 資 産 合 計				9, 408, 125	
(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	133, 526
	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, 267, 478	
資 産 合 計				26, 675, 603	
(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	7, 099, 638	
	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	970, 767	
	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	22, 391	
	仮受金	令和8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8年度正会員会費他	297, 602	
流 動 負 債 合 計				8, 390, 398	
負 債 合 計				8, 390, 398	
正 味 財 産				18, 285, 205	