

1. 貸借対照表

令和 5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	25,610	37,920	△ 12,310
普通預金	72,269,527	71,085,799	1,183,728
未収金	70,393,331	75,124,090	△ 4,730,759
立替金	470,270	1,027,694	△ 557,424
仮払金	0	0	0
前払金	1,030,410	1,201,390	△ 170,980
流動資産合計	144,189,148	148,476,893	△ 4,287,745
2 固定資産			
①特定資産			
財政運営資金積立資産	0	0	0
②その他の固定資産			
什器備品	1	1	0
保証金	1,000	1,000	0
固定資産合計	1,001	1,001	0
資産合計	144,190,149	148,477,894	△ 4,287,745
II 負債の部			
流動負債			
未払金	130,596,054	133,367,360	△ 2,771,306
預り金	3,861,793	4,606,382	△ 744,589
流動負債合計	134,457,847	137,973,742	△ 3,515,895
負債合計	134,457,847	137,973,742	△ 3,515,895
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	9,732,302	10,504,152	△ 771,850
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	9,732,302	10,504,152	△ 771,850
負債及び正味財産合計	144,190,149	148,477,894	△ 4,287,745

2. 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
科 目			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 労働者派遣事業収益	880,572,058	940,068,818	△ 59,496,760
労働者派遣事業収益	880,572,058	940,068,818	△ 59,496,760
② 受取会費	5,970,000	5,970,000	0
正会員受取会費	4,350,000	4,350,000	0
賛助会員受取会費	1,620,000	1,620,000	0
③ 受取補助金等	28,850,131	39,278,489	△ 10,428,358
受取国庫補助金	6,699,000	6,906,000	△ 207,000
受取道補助金	6,699,000	6,906,000	△ 207,000
受取高齢者活用人材確保育成事業	14,391,131	23,938,504	△ 9,547,373
受取全シ協助成金	1,061,000	1,046,000	15,000
受取雇用調整助成金等	0	481,985	△ 481,985
④ 雑収益	0	0	0
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	915,392,189	985,317,307	△ 69,925,118
(2) 経常費用			
① 事業費	914,193,873	983,287,715	△ 69,093,842
支払会員賃金	649,126,230	695,313,266	△ 46,187,036
支払会員交通費	36,897,723	38,539,639	△ 1,641,916
支払会員法定福利費	2,078,727	2,735,207	△ 656,480
給料手当	21,129,728	23,496,716	△ 2,366,988
臨時雇賃金	1,879,200	2,076,000	△ 196,800
法定福利費	3,629,937	4,171,655	△ 541,718
退職給付費用	1,048,854	1,037,604	11,250
福利厚生費	33,716	40,581	△ 6,865
会議費	0	0	0
旅費交通費	420,690	675,020	△ 254,330
通信運搬費	1,720,031	1,707,712	12,319
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	621,825	519,707	102,118
印刷製本費	936,749	1,051,736	△ 114,987
光熱水料費	245,624	227,071	18,553
賃借料	2,717,757	2,731,387	△ 13,630
保険料	1,175,983	1,209,225	△ 33,242
諸謝金	187,003	128,546	58,457
租税公課	65,942,894	70,997,549	△ 5,054,655
支払負担金	18,000	3,000	15,000
委託費	4,127,356	4,727,606	△ 600,250
活動拠点委託費	107,478,615	113,868,527	△ 6,389,912
教材費	40,200	43,669	△ 3,469
広報費	3,562,928	6,784,385	△ 3,221,457
訓練委託費	107,360	85,380	21,980
支払手数料	2,316,832	2,503,314	△ 186,482
貸倒損失	226,603	23,005	203,598
支払委託金等返還	2,192,901	4,319,671	△ 2,126,770
雑役務費	4,321,657	4,250,677	70,980
雑費	8,750	19,860	△ 11,110

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	1,970,166	1,960,504	9,662
役員報酬	369,000	282,000	87,000
給料手当	157,635	156,016	1,619
法定福利費	25,732	25,882	△ 150
退職給付費用	9,816	8,526	1,290
福利厚生費	177	138	39
会議費	0	2,640	△ 2,640
役員等旅費交通費	645,800	292,480	353,320
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	1,340	122,739	△ 121,399
光熱水料費	0	0	0
消耗品費	2,060	1,648	412
印刷製本費	0	10,296	△ 10,296
賃借料	327,371	267,618	59,753
保険料	145,080	124,170	20,910
諸謝金	0	423,060	△ 423,060
租税公課	27,300	37,100	△ 9,800
支払負担金	214,500	115,000	99,500
委託費	14,700	50,569	△ 35,869
支払手数料	29,215	26,290	2,925
雑費	440	14,332	△ 13,892
経常費用計	916,164,039	985,248,219	△ 69,084,180
当期経常増減額	△ 771,850	69,088	△ 840,938
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	
(2)経常外費用			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	△ 771,850	69,088	△ 840,938
一般正味財産期首残高	10,504,152	10,435,064	69,088
一般正味財産期末残高	9,732,302	10,504,152	△ 771,850
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
指定正味財産期末高	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,732,302	10,504,152	△ 771,850

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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						
労働者派遣事業等受託収益	880,572,058	0	880,572,058	0	0	880,572,058
労働者派遣事業等受託収益	880,572,058		880,572,058	0	0	880,572,058
受取会費	2,985,000	0	2,985,000	0	2,985,000	5,970,000
正会員受取会費	2,175,000	0	2,175,000	0	2,175,000	4,350,000
賛助会員受取会費	810,000	0	810,000	0	810,000	1,620,000
受取補助金等	28,850,131	0	28,850,131	0	0	28,850,131
受取国庫補助金	6,699,000	0	6,699,000	0	0	6,699,000
受取道補助金	6,699,000	0	6,699,000	0	0	6,699,000
受取高齢者活躍人材確保育成事業	14,391,131	0	14,391,131	0	0	14,391,131
受取全シ協受取助成金	1,061,000	0	1,061,000	0	0	1,061,000
受取雇用調整助成金等	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	912,407,189	0	912,407,189	0	2,985,000	915,392,189
(2) 経常費用						
事業費	914,193,873	0	914,193,873	0		914,193,873
支払会員賃金	649,126,230		649,126,230	0		649,126,230
支払会員交通費	36,897,723		36,897,723	0		36,897,723
支払会員法定福利費	2,078,727		2,078,727	0		2,078,727
給料手当	21,129,728		21,129,728	0		21,129,728
臨時雇賃金	1,879,200		1,879,200	0		1,879,200
法定福利費	3,629,937		3,629,937	0		3,629,937
退職給付費用	1,048,854		1,048,854	0		1,048,854
福利厚生費	33,716		33,716	0		33,716
会議費	0		0	0		0
旅費交通費	420,690		420,690	0		420,690
通信運搬費	1,720,031		1,720,031	0		1,720,031
減価償却費	0		0	0		0
什器備品費	0		0	0		0
消耗品費	621,825		621,825	0		621,825
印刷製本費	936,749		936,749	0		936,749
光熱水料費	245,624		245,624	0		245,624
貸借料	2,717,757		2,717,757	0		2,717,757
保険料	1,175,983		1,175,983	0		1,175,983
諸謝金	187,003		187,003	0		187,003
租税公課	65,942,894		65,942,894	0		65,942,894
支払負担金	18,000		18,000	0		18,000
委託費	4,127,356		4,127,356	0		4,127,356
活動拠点委託費	107,478,615		107,478,615	0		107,478,615
教材費	40,200		40,200	0		40,200
広報費	3,562,928		3,562,928	0		3,562,928
訓練委託費	107,360		107,360	0		107,360
支払手数料	2,316,832		2,316,832	0		2,316,832
貸倒損失	226,603		226,603	0		226,603
支払委託金等返還	2,192,901		2,192,901	0		2,192,901
雑役務費	4,321,657		4,321,657	0		4,321,657
雑費	8,750		8,750	0		8,750
管理費					1,970,166	1,970,166
役員報酬					369,000	369,000
給料手当					157,635	157,635
法定福利費					25,732	25,732
退職給付費用					9,816	9,816
福利厚生費					177	177
会議費					0	0
役員等旅費交通費					645,800	645,800
旅費交通費					0	0
通信運搬費					1,340	1,340
光熱水料費					0	0
消耗品費					2,060	2,060
印刷製本費					0	0
貸借料					327,371	327,371
保険料					145,080	145,080
諸謝金					0	0
租税公課					27,300	27,300
支払負担金					214,500	214,500
委託費					14,700	14,700
支払手数料					29,215	29,215
雑費					440	440
経常費用計	914,193,873	0	914,193,873	0	1,970,166	916,164,039
当期経常増減額	△ 1,786,684	0	△ 1,786,684	0	1,014,834	△ 771,850
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	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	△ 1,786,684	0	△ 1,786,684	0	1,014,834	△ 771,850
一般正味財産期首残高	10,504,152	0	10,504,152	0	0	10,504,152
一般正味財産期末残高	8,717,468	0	8,717,468	0	1,014,834	9,732,302
II 正味財産期末残高	8,717,468	0	8,717,468	0	1,014,834	9,732,302

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. 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(耐火金庫)	337,531	337,530	1
合計	337,531	337,530	1

3. 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	6,699,000	6,699,000	0	
運営補助金	道	0	6,699,000	6,699,000	0	
助成金						
都道府県シルバー 連合助成金	全シ協	0	861,000	861,000	0	—
ブロック協議会 連合助成金	全シ協	0	200,000	200,000	0	
合計		0	14,459,000	14,459,000	0	

4. その他

退職給付関係

・採用している退職給付制度の概要

当法人は、(財)札幌市中小企業共済センター退職金制度に加入しており、退職者に対しては全額、当該制度から支給され、法人の追加負担額はない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

該当なし

4. 財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	現金	シルバー人材センター事業における運転資金	25,610
	手元保管		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運転資金	4,124,757
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金(預り金)	シルバー人材センター事業における運転資金	528,490
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運転資金	416,344
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運転資金	35,320
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金	シルバー人材センター事業における運転資金	2,685,179
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金(札幌市中央事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	11,749,144
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(札幌市東事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	4,063,631
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(札幌市西事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	4,826,430
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(札幌市北事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	6,344,152
	北洋銀行札幌西支店		
	普通預金(旭川市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,431,710
	北洋銀行旭川北支店		
	普通預金(函館市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	143,349
	北洋銀行函館中央支店		
	普通預金(室蘭市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	380,538
	室蘭信用金庫東町支店		
	普通預金(小樽市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	725,866
	北洋銀行小樽中央支店		
	普通預金(江別市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	10,079,158
	北洋銀行道庁支店		
	普通預金(千歳市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	311,062
	北洋銀行千歳中央支店		
	普通預金(苫小牧市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	592,178
	苫小牧信用金庫本店		
	普通預金(滝川市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,207,022
	北門信用金庫本店		
	普通預金(帯広市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,596,399
	帯広信用金庫本店		
	普通預金(北見市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	2,244,862
	北見信用金庫三輪支店		
	普通預金(釧路市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,627,206
	釧路信用金庫本店		
	普通預金(北広島市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	3,667,795
	北洋銀行北広島中央支店		
	普通預金(恵庭市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	2,944,477
	北海道銀行恵庭支店		
	普通預金(岩見沢市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	476,478
	空知信用金庫本店		
	普通預金(夕張市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	587,629
	北海道信用金庫夕張中央支店		
	普通預金(伊達市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	674,133
	伊達信用金庫本店		
	普通預金(稚内市事務所)	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	55,324
	稚内信用金庫南支店		

科 目		場所・物量等	使用目的等	金額	
		普通預金（網走市事務所） 北洋銀行網走支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	679,482	
		普通預金（石狩市事務所） 北洋銀行花川北支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	2,683,428	
		普通預金（登別市事務所） 室蘭信用金庫幌別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,132,099	
		普通預金（士別市事務所） 北海道銀行士別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	128,275	
		普通預金（清水町事務所） 十勝清水町農業協同組合本所	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	59,100	
		普通預金（七飯町事務所） 道南うみ街信用金庫七飯支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	39,521	
		普通預金（新ひだか町事務所） 日高信用金庫静内支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	685,920	
		普通預金（紋別市事務所） 北見信用金庫紋別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	14,938	
		普通預金（当別町事務所） 北海道銀行当別支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	644,298	
		普通預金（中標津町事務所） 大地みらい信用金庫中標津支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	128,964	
		普通預金（美唄市事務所） 北洋銀行美唄支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	60,515	
		普通預金（富良野市事務所） 北洋銀行富良野支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	1,855,361	
		普通預金（余市町事務所） 北海道信用金庫余市支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	5,304	
		普通預金（砂川市事務所） 北洋銀行砂川支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	213,890	
		普通預金（長沼町事務所） 北海道銀行長沼支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	0	
		普通預金（美幌町事務所） 網走信用金庫美幌支店	シルバー人材センター事業における派遣実施事務所の運転資金	419,799	
		未収金	北海道庁 他	道補助金及び3月分派遣事業収入	70,393,331
		立替金	N R I 社会情報システム	派遣システム料金3月分立替	470,270
		前払金	東京海上日動火災保険株式会社	令和5年度役員賠償責任保険等	1,030,410
	流動資産合計				144,189,148
(固定資産)					
その他の固定資産	什器備品	耐火金庫1台	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。	1	
	保証金	SAPICA・KITACAカード保証金	シルバー人材センター事業の用に供している。	1,000	
固定資産合計				1,001	
資産合計				144,190,149	
(流動負債)					
	未払金	3月分派遣会員賃金他	労働者派遣事業に供する賃金の未払い金額他	130,596,054	
	預り金	職員源泉税及び職員保険料他	職員からの源泉所得税預り金及び社会保険料預り金他	3,861,793	
流動負債合計				134,457,847	
負債合計				134,457,847	
正味財産				9,732,302	