

# 1. 貸借対照表

令和 6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	23,980	25,610	△ 1,630
普通預金	87,119,640	72,269,527	14,850,113
未収金	74,178,119	70,393,331	3,784,788
立替金	0	470,270	△ 470,270
仮払金	0	0	0
前払金	1,072,810	1,030,410	42,400
流動資産合計	162,394,549	144,189,148	18,205,401
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	162,395,550	144,190,149	18,205,401
II 負債の部			
流動負債			
未払金	142,378,877	130,596,054	11,782,823
預り金	9,148,768	3,861,793	5,286,975
流動負債合計	151,527,645	134,457,847	17,069,798
負債合計	151,527,645	134,457,847	17,069,798
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	10,867,905	9,732,302	1,135,603
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	10,867,905	9,732,302	1,135,603
負債及び正味財産合計	162,395,550	144,190,149	18,205,401

## 2. 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	901,030,926	880,572,058	20,458,868
労働者派遣事業収益	901,030,926	880,572,058	20,458,868
② 受取会費	5,996,000	5,970,000	26,000
正会員受取会費	4,366,000	4,350,000	16,000
賛助会員受取会費	1,630,000	1,620,000	10,000
③ 受取補助金等	33,139,116	28,850,131	4,288,985
受取国庫補助金	6,699,000	6,699,000	0
受取道補助金	6,699,000	6,699,000	0
受取高齢者活用人材確保育成事業	18,673,116	14,391,131	4,281,985
受取全シ協成金	1,068,000	1,061,000	7,000
受取雇用調整助成金等	0	0	0
④ 受取負担金	2,797,958	0	2,797,958
受取負担金	2,797,958	0	2,797,958
④ 雑収益	4,752	0	4,752
受取利息	0	0	0
雑収益	4,752	0	4,752
経常収益計	942,968,752	915,392,189	27,576,563
(2) 経常費用			
① 事業費	939,885,845	914,193,873	25,691,972
支払会員賃金	661,276,116	649,126,230	12,149,886
支払会員交通費	37,934,846	36,897,723	1,037,123
支払会員法定福利費	2,127,281	2,078,727	48,554
給料手当	19,813,214	21,129,728	△ 1,316,514
臨時雇賃金	2,665,807	1,879,200	786,607
法定福利費	3,363,613	3,629,937	△ 266,324
退職給付費用	985,632	1,048,854	△ 63,222
福利厚生費	26,471	33,716	△ 7,245
会議費	0	0	0
旅費交通費	947,454	420,690	526,764
通信運搬費	1,730,473	1,720,031	10,442
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	590,620	621,825	△ 31,205
印刷製本費	871,090	936,749	△ 65,659
光熱水料費	250,013	245,624	4,389
賃借料	2,777,007	2,717,757	59,250
保険料	1,023,533	1,175,983	△ 152,450
諸謝金	719,600	187,003	532,597
租税公課	67,155,010	65,942,894	1,212,116
支払負担金	0	18,000	△ 18,000
委託費	7,798,633	4,127,356	3,671,277
活動拠点委託費	111,901,463	107,478,615	4,422,848
教材費	3,960	40,200	△ 36,240
広報費	6,278,669	3,562,928	2,715,741
訓練委託費	85,360	107,360	△ 22,000
支払手数料	1,926,596	2,316,832	△ 390,236
貸倒損失	0	226,603	△ 226,603
支払委託金等返還	1,715,887	2,192,901	△ 477,014
雑役務費	5,917,495	4,321,657	1,595,838
雑費	2	8,750	△ 8,748

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	1,947,304	1,970,166	△ 22,862
役員報酬	372,000	369,000	3,000
給料手当	162,605	157,635	4,970
法定福利費	26,406	25,732	674
退職給付費用	9,858	9,816	42
福利厚生費	127	177	△ 50
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	642,260	645,800	△ 3,540
旅費交通費	5,160	0	5,160
通信運搬費	1,580	1,340	240
光熱水料費	0	0	0
消耗品費	2,798	2,060	738
印刷製本費	0	0	0
賃借料	221,898	327,371	△ 105,473
保険料	124,170	145,080	△ 20,910
諸謝金	0	0	0
租税公課	25,700	27,300	△ 1,600
支払負担金	266,500	214,500	52,000
委託費	13,950	14,700	△ 750
支払手数料	30,085	29,215	870
雑費	42,207	440	41,767
経常費用計	941,833,149	916,164,039	25,669,110
当期経常増減額	1,135,603	△ 771,850	1,907,453
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	1,135,603	△ 771,850	1,907,453
一般正味財産期首残高	9,732,302	10,504,152	△ 771,850
一般正味財産期末残高	10,867,905	9,732,302	1,135,603
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	10,867,905	9,732,302	1,135,603

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計		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					
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	901,030,926		901,030,926	0	0	901,030,926
労働者派遣事業等受託収益	901,030,926		901,030,926	0	0	901,030,926
受取会費	2,998,000		2,998,000	0	2,998,000	5,996,000
正会員受取会費	2,183,000		2,183,000	0	2,183,000	4,366,000
賛助会員受取会費	815,000		815,000	0	815,000	1,630,000
受取補助金等	33,139,116		33,139,116	0	0	33,139,116
受取国庫補助金	6,699,000		6,699,000	0	0	6,699,000
受取道補助金	6,699,000		6,699,000	0	0	6,699,000
受取高齢者活躍人材確保育成事業	18,673,116		18,673,116	0	0	18,673,116
受取全シ協受取助成金	1,068,000		1,068,000	0	0	1,068,000
受取負担金	2,797,958		2,797,958	0	0	2,797,958
受取負担金	2,797,958		2,797,958	0	0	2,797,958
雑収益	4,752		4,752	0	0	4,752
受取利息	0		0	0	0	0
雑収益	4,752		4,752	0	0	4,752
経常収益計	939,970,752		939,970,752	0	2,998,000	942,968,752
(2) 経常費用						
事業費	939,885,845		939,885,845	0		939,885,845
支払会員賃金	661,276,116		661,276,116	0		661,276,116
支払会員交通費	37,934,846		37,934,846	0		37,934,846
支払会員法定福利費	2,127,281		2,127,281	0		2,127,281
給料手当	19,813,214		19,813,214	0		19,813,214
臨時雇賃金	2,665,807		2,665,807	0		2,665,807
法定福利費	3,363,613		3,363,613	0		3,363,613
退職給付費用	985,632		985,632	0		985,632
福利厚生費	26,471		26,471	0		26,471
会議費	0		0	0		0
旅費交通費	947,454		947,454	0		947,454
通信運搬費	1,730,473		1,730,473	0		1,730,473
減価償却費	0		0	0		0
什器備品費	0		0	0		0
消耗品費	590,620		590,620	0		590,620
印刷製本費	871,090		871,090	0		871,090
光熱水料費	250,013		250,013	0		250,013
貸借料	2,777,007		2,777,007	0		2,777,007
保険料	1,023,533		1,023,533	0		1,023,533
諸謝金	719,600		719,600	0		719,600
租税公課	67,155,010		67,155,010	0		67,155,010
支払負担金	0		0	0		0
委託費	7,798,633		7,798,633	0		7,798,633
活動拠点委託費	111,901,463		111,901,463	0		111,901,463
教材費	3,960		3,960	0		3,960
広報費	6,278,669		6,278,669	0		6,278,669
訓練委託費	85,360		85,360	0		85,360
支払手数料	1,926,596		1,926,596	0		1,926,596
貸倒損失	0		0	0		0
支払委託金等返還	1,715,887		1,715,887	0		1,715,887
雑役務費	5,917,495		5,917,495	0		5,917,495
雑費	2		2	0		2
管理費					1,947,304	1,947,304
役員報酬					372,000	372,000
給料手当					162,605	162,605
法定福利費					26,406	26,406
退職給付費用					9,858	9,858
福利厚生費					127	127
会議費					0	0
役員等旅費交通費					642,260	642,260
旅費交通費					5,160	5,160
通信運搬費					1,580	1,580
光熱水料費					0	0
消耗品費					2,798	2,798
印刷製本費					0	0
貸借料					221,898	221,898
保険料					124,170	124,170
諸謝金					0	0
租税公課					25,700	25,700
支払負担金					266,500	266,500
委託費					13,950	13,950
支払手数料					30,085	30,085
雑費					42,207	42,207
経常費用計	939,885,845		939,885,845	0	1,947,304	941,833,149
当期経常増減額	84,907		84,907	0	1,050,696	1,135,603
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
経常外収益計	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
当期経常外増減額	0		0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	84,907		84,907	0	1,050,696	1,135,603
一般正味財産期首残高	9,732,302		9,732,302	0	0	9,732,302
一般正味財産期末残高	9,817,209		9,817,209	0	1,050,696	10,867,905
II 正味財産期末残高	9,817,209		9,817,209	0	1,050,696	10,867,905

### 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	868,000	868,000	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	14,466,000	14,466,000	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 6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 手元保管	シルバー人材センター事業における 運転資金	23,980
	普通預金 北洋銀行道庁支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	12,863,070
	普通預金(預り金) 北洋銀行道庁支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	790,799
	普通預金 北洋銀行道庁支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	5,944
	普通預金 北洋銀行道庁支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	2,301,336
	普通預金 北洋銀行道庁支店	シルバー人材センター事業における 運転資金	399,078
	普通預金(札幌市中央事務所) 北洋銀行札幌西支店	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	12,055,452
	普通預金(札幌市東事務所) 北洋銀行札幌西支店	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	3,358,354
	普通預金(札幌市西事務所) 北洋銀行札幌西支店	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	4,843,492
	普通預金(札幌市北事務所) 北洋銀行札幌西支店	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	6,116,899
	普通預金(旭川市事務所) 北洋銀行旭川北支店	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	1,281,048
	普通預金(函館市事務所) 北洋銀行函館中央支店	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	2,551,721
	普通預金(室蘭市事務所) 室蘭信用金庫東町支店	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	286,861
	普通預金(小樽市事務所) 北洋銀行小樽中央支店	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	748,499
	普通預金(江別市事務所) 北洋銀行道庁支店	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	11,824,441
	普通預金(千歳市事務所) 北洋銀行千歳中央支店	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	351,320
	普通預金(苫小牧市事務所) 苫小牧信用金庫本店	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	558,700
	普通預金(滝川市事務所) 北門信用金庫本店	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	150,874
	普通預金(帯広市事務所) 帯広信用金庫本店	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	1,482,067
	普通預金(北見市事務所) 北見信用金庫三輪支店	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	2,918,305
	普通預金(釧路市事務所) 釧路信用金庫本店	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	1,537,458
	普通預金(北広島市事務所) 北洋銀行北広島中央支店	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	3,982,513
	普通預金(恵庭市事務所) 北海道銀行恵庭支店	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	2,948,444
	普通預金(岩見沢市事務所) 空知信用金庫本店	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	3,269,346
	普通預金(夕張市事務所) 北海道信用金庫夕張中央支店	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	209,046
	普通預金(伊達市事務所) 伊達信用金庫本店	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	371,959
	普通預金(稚内市事務所) 稚内信用金庫南支店	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	99,637

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	782,501	
		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	2,993,751	
		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	973,096	
		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	910	
		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	200,250	
		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	46,582	
		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	247,281	
		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	14,718	
		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	1,325,748	
		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	142,084	
		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	11,112	
		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	2,190,254	
		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	0	
		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	422,557	
		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（遠軽町事務所） 遠軽信用金庫本店	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	266,630	
		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	195,503	
		未収金	北海道庁 他	道補助金及び3月分派遣事業収入	74,178,119
		前払金	東京海上日動火災保険株式会社	令和6年度役員賠償責任保険等	1,072,810
	流動資産合計				162,394,549
(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				162,395,550	
(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	142,378,877	
	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	9,148,768	
流動負債合計				151,527,645	
負債合計				151,527,645	
正味財産				10,867,905	