

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	23,052	13,645	9,407
普通預金	84,792,886	90,031,760	△ 5,238,874
未収金	74,883,273	72,678,610	2,204,663
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
前払金	118,980	1,243,360	△ 1,124,380
流動資産合計	159,818,191	163,967,375	△ 4,149,184
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
敷金	1,872,000	0	1,872,000
保証金	1,000	1,000	0
固定資産合計	1,873,001	1,001	1,872,000
資産合計	161,691,192	163,968,376	△ 2,277,184
II 負債の部			
流動負債			
未払金	138,288,124	142,232,749	△ 3,944,625
預り金	9,819,957	8,689,227	1,130,730
流動負債合計	148,108,081	150,921,976	△ 2,813,895
負債合計	148,108,081	150,921,976	△ 2,813,895
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	13,583,111	13,046,400	536,711
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	13,583,111	13,046,400	536,711
負債及び正味財産合計	161,691,192	163,968,376	△ 2,277,184

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
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 労働者派遣事業収益	928,476,445	917,027,138	11,449,307
労働者派遣事業収益	928,476,445	917,027,138	11,449,307
② 受取会費	6,056,000	6,020,000	36,000
正会員受取会費	4,376,000	4,390,000	△ 14,000
賛助会員受取会費	1,680,000	1,630,000	50,000
③ 受取補助金等	38,162,754	34,786,195	3,376,559
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
受取高齢者活躍人材確保育成事業	22,713,005	20,551,195	2,161,810
受取女性高齢者社会参加促進事業	1,217,749	0	1,217,749
受取全シ協助成金	834,000	837,000	△ 3,000
受取雇用調整助成金等	0	0	0
④ 受取負担金	5,566,037	5,468,489	97,548
受取負担金	5,566,037	5,468,489	97,548
⑤ 雑収益	0	0	0
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	978,261,236	963,301,822	14,959,414
(2) 経常費用			
① 事業費	975,604,703	959,164,357	16,440,346
支払会員賃金	674,101,703	672,042,211	2,059,492
支払会員交通費	39,812,944	37,987,009	1,825,935
支払会員法定福利費	2,526,581	2,571,308	△ 44,727
給料手当	19,782,283	18,079,866	1,702,417
臨時雇賃金	2,248,764	2,206,807	41,957
法定福利費	3,614,199	3,313,320	300,879
退職給付費用	1,032,624	997,682	34,942
福利厚生費	31,584	23,732	7,852
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,407,031	982,752	424,279
通信運搬費	2,007,116	2,008,191	△ 1,075
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	984,247	△ 984,247
消耗品費	620,964	696,304	△ 75,340
印刷製本費	1,204,412	889,845	314,567
光熱水料費	281,021	273,173	7,848
賃借料	3,579,231	3,171,857	407,374
保険料	1,206,450	1,088,251	118,199
諸謝金	1,449,410	920,160	529,250
租税公課	68,502,940	68,406,880	96,060
支払負担金	0	0	0
委託費	12,977,815	11,146,451	1,831,364
活動拠点委託費	121,615,335	114,691,158	6,924,177
教材費	0	2,080	△ 2,080
広報費	7,981,776	7,650,994	330,782
訓練委託費	86,580	86,640	△ 60
支払手数料	2,088,822	2,106,345	△ 17,523
貸倒損失	0	0	0
支払委託金等返還	1,573,956	805,919	768,037
雑役務費	5,865,936	6,014,155	△ 148,219
雑費	5,226	17,020	△ 11,794

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	2,119,822	1,958,970	160,852
役員報酬	378,000	375,000	3,000
給料手当	170,294	164,359	5,935
法定福利費	27,918	25,354	2,564
退職給付費用	10,008	9,958	50
福利厚生費	127	127	0
会議費	0	0	0
役員等旅費交通費	800,900	727,720	73,180
旅費交通費	0	2,600	△ 2,600
通信運搬費	1,660	1,660	0
消耗品費	3,570	7,406	△ 3,836
印刷製本費	0	0	0
賃借料	160,555	117,986	42,569
保険料	162,670	125,190	37,480
諸謝金	0	0	0
租税公課	30,650	28,300	2,350
支払負担金	308,000	328,540	△ 20,540
委託費	13,200	13,200	0
支払手数料	37,070	31,570	5,500
雑費	15,200	0	15,200
経常費用計	977,724,525	961,123,327	16,601,198
当期経常増減額	536,711	2,178,495	△ 1,641,784
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	536,711	2,178,495	△ 1,641,784
一般正味財産期首残高	13,046,400	10,867,905	2,178,495
一般正味財産期末残高	13,583,111	13,046,400	536,711
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	13,583,111	13,046,400	536,711

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						
労働者派遣事業等受託収益	928,476,445		928,476,445	0	0	928,476,445
労働者派遣事業等受託収益	928,476,445		928,476,445	0	0	928,476,445
受取会費	3,028,000		3,028,000	0	3,028,000	6,056,000
正会員受取会費	2,188,000		2,188,000	0	2,188,000	4,376,000
賛助会員受取会費	840,000		840,000	0	840,000	1,680,000
受取補助金等	38,162,754		38,162,754	0	0	38,162,754
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	22,713,005		22,713,005	0	0	22,713,005
受取女性高齢者社会参加促進事業	1,217,749		1,217,749	0	0	1,217,749
受取全シ協受取助成金	834,000		834,000	0	0	834,000
受取負担金	5,566,037		5,566,037	0	0	5,566,037
受取負担金	5,566,037		5,566,037	0	0	5,566,037
雑収益	0		0	0	0	0
受取利息	0		0	0	0	0
雑収益	0		0	0	0	0
経常収益計	975,233,236		975,233,236	0	3,028,000	978,261,236
(2) 経常費用						
事業費	975,604,703		975,604,703	0		975,604,703
支払会員賃金	674,101,703		674,101,703	0		674,101,703
支払会員交通費	39,812,944		39,812,944	0		39,812,944
支払会員法定福利費	2,526,581		2,526,581	0		2,526,581
給料手当	19,782,283		19,782,283	0		19,782,283
臨時雇賃金	2,248,764		2,248,764	0		2,248,764
法定福利費	3,614,199		3,614,199	0		3,614,199
退職給付費用	1,032,624		1,032,624	0		1,032,624
福利厚生費	31,584		31,584	0		31,584
会議費	0		0	0		0
旅費交通費	1,407,031		1,407,031	0		1,407,031
通信運搬費	2,007,116		2,007,116	0		2,007,116
減価償却費	0		0	0		0
什器備品費	0		0	0		0
消耗品費	620,964		620,964	0		620,964
印刷製本費	1,204,412		1,204,412	0		1,204,412
光熱水料費	281,021		281,021	0		281,021
賃借料	3,579,231		3,579,231	0		3,579,231
保険料	1,206,450		1,206,450	0		1,206,450
諸謝金	1,449,410		1,449,410	0		1,449,410
租税公課	68,502,940		68,502,940	0		68,502,940
支払負担金	0		0	0		0
委託費	12,977,815		12,977,815	0		12,977,815
活動拠点委託費	121,615,335		121,615,335	0		121,615,335
教材費	0		0	0		0
広報費	7,981,776		7,981,776	0		7,981,776
訓練委託費	86,580		86,580	0		86,580
支払手数料	2,088,822		2,088,822	0		2,088,822
貸倒損失	0		0	0		0
支払委託金等返還	1,573,956		1,573,956	0		1,573,956
雑債務費	5,865,936		5,865,936	0		5,865,936
雑費	5,226		5,226	0		5,226
管理費					2,119,822	2,119,822
役員報酬					378,000	378,000
給料手当					170,294	170,294
法定福利費					27,918	27,918
退職給付費用					10,008	10,008
福利厚生費					127	127
会議費					0	0
役員等旅費交通費					800,900	800,900
旅費交通費					0	0
通信運搬費					1,660	1,660
消耗品費					3,570	3,570
印刷製本費					0	0
賃借料					160,555	160,555
保険料					162,670	162,670
諸謝金					0	0
租税公課					30,650	30,650
支払負担金					308,000	308,000
委託費					13,200	13,200
支払手数料					37,070	37,070
雑費					15,200	15,200
経常費用計	975,604,703		975,604,703	0	2,119,822	977,724,525
当期経常増減額	△ 371,467		△ 371,467	0	908,178	536,711
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	△ 371,467		△ 371,467	0	908,178	536,711
一般正味財産期首残高	13,046,400		13,046,400	0	0	13,046,400
一般正味財産期末残高	12,674,933		12,674,933	0	908,178	13,583,111
II 正味財産期末残高	12,674,933		12,674,933	0	908,178	13,583,111

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	834,000	834,000	0	—
合計		0	14,232,000	14,232,000	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 8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	23,052
	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	11,747,061
	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	729,320
	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	2,206,329
	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	410,184
	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	0
	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	11,414,899
	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	3,369,313
	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	5,050,171
	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	5,871,877
	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	1,123,255
	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	386,499
	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	340,510
	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	1,135,373
	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	5,544,240
	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	863,891
	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	932,228
	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	1,021,625
	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	1,820,717
	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	2,369,117
	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	2,416,806
	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	4,640,698
	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	5,107,021
	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	4,753,494
	空知信用金庫本店		
	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	285,304
	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	136,967
	稚内信用金庫南支店		
	普通預金(網走市事務所)	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	843,196
	北洋銀行網走支店		

科 目		場所・物量等	使用目的等	金額	
		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	2,823,174	
		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	2,289,160	
		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	158,912	
		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	21,222	
		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	38,343	
		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	290,569	
		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	39,586	
		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	1,215,207	
		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	0	
		普通預金（美瑛市事務所） 北洋銀行美瑛支店	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	52,096	
		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	969,129	
		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	717,915	
		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	1,657,478	
		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	0	
		未収金	北海道庁 他	道補助金及び3月分派遣事業収入	74,883,273
		前払金	東京海上日動火災保険株式会社	令和8年度役員賠償責任保険等	118,980
	流動資産合計				159,818,191
	(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	
	敷金	楠本第10ビル敷金	公益目的事業事務所賃借に伴う差入敷金	1,872,000	
	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				1,873,001	
資産合計				161,691,192	
(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	138,288,124	
	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	9,819,957	
流動負債合計				148,108,081	
負債合計				148,108,081	
正味財産				13,583,111	