

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			
現金預金	23,392,644	33,367,074	△ 9,974,430
未収金	18,030,266	16,710,544	1,319,722
仮払金	4,500,000	4,541,250	△ 41,250
立替金	0	0	0
前払金	76,000	76,000	0
流動資産合計	45,998,910	54,694,868	△ 8,695,958
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	14,500,000	9,500,000	5,000,000
車庫増設工事積立資産	19,511,250	19,000,000	511,250
派遣事業運営資金	4,500,000	0	4,500,000
特定資産合計	38,511,250	28,500,000	10,011,250
(2) その他固定資産			
構築物	1	1	0
車両運搬具	442,920	932,499	△ 489,579
什器備品	4,788,091	5,715,372	△ 927,281
機械装置	4,477,162	0	4,477,162
有形固定資産計	9,708,174	6,647,872	3,060,302
預託金	18,750	18,750	0
無形固定資産計	18,750	18,750	0
固定資産合計	48,238,174	35,166,622	13,071,552
資産合計	94,237,084	89,861,490	4,375,594
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,487,599	23,533,865	△ 7,046,266
前受金	175,200	122,400	52,800
預り金	1,137,657	414,748	722,909
仮受金	11,620	2	11,618
流動負債合計	17,812,076	24,071,015	△ 6,258,939
負債合計	17,812,076	24,071,015	△ 6,258,939
III 正味財産の部			
一般正味財産	76,425,008	65,790,475	10,634,533
(うち、特定資産への充当額)	(38,511,250)	(28,500,000)	10,011,250
正味財産合計	76,425,008	65,790,475	10,634,533
負債及び正味財産合計	94,237,084	89,861,490	4,375,594

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)

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
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	3,461,540	240,594,966	△ 237,133,426	(旧契約)
受取配分金	2,095,014	169,735,722	△ 167,640,708	独自事業分
受取材料費等	1,366,526	50,326,340	△ 48,959,814	独自事業分
受取事務費	0	20,532,904	△ 20,532,904	
包括的契約に係る収益	74,460,143	0	74,460,143	(新契約)
受取材料費等	53,913,085	0	53,913,085	受託事業分
受取センター業務委託料	20,547,058	0	20,547,058	受託事業分
労働者派遣事業受託収益	7,282,684	6,775,681	507,003	
労働者派遣事業受託収益	7,282,684	6,775,681	507,003	派遣受取手数料
受取会費	1,719,000	1,677,400	41,600	
正会員受取会費	1,389,000	1,347,400	41,600	年会費
賛助会員受取会費	330,000	330,000	0	企業
受取補助金等	31,300,000	23,068,000	8,232,000	
受取連合交付金	15,650,000	11,534,000	4,116,000	国→道→連
受取市補助金	15,650,000	11,534,000	4,116,000	恵庭市
雑収益	14,266	63,561	△ 49,295	
受取利息	14,266	3,061	11,205	預金利息
雑収益	0	60,500	△ 60,500	
経常収益計	118,237,633	272,179,608	△ 153,941,975	
(2) 経常費用				
事業費	102,443,478	269,553,213	△ 167,109,735	
支払配分金	2,095,014	169,735,722	△ 167,640,708	支払配分金
支払材料費等	719,943	24,622,357	△ 23,902,414	独自事業分
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	25,867,555	0	25,867,555	受託事業分
給料手当	36,654,218	34,309,603	2,344,615	職員給与・諸手当
法定福利費	5,702,819	5,270,045	432,774	職員社会保険料
退職給付費用	1,625,728	1,402,458	223,270	職員退職金掛金等
福利厚生費	362,046	315,981	46,065	健康診断料他
会議費	8,955	23,652	△ 14,697	会議に係る雑費等
旅費交通費	90,204	99,020	△ 8,816	視察研修用旅費
通信運搬費	1,745,721	1,763,525	△ 17,804	郵便・電話料
減価償却費	2,596,698	2,469,583	127,115	固定資産減価償却
什器備品費	200,970	0	200,970	事務所用備品
消耗品費	1,683,009	2,445,373	△ 762,364	事務所用消耗品費
修繕費	477,400	0	477,400	施設・車両等修繕
印刷製本費	655,820	546,196	109,624	啓発チラシ他
光熱水料費	2,038,660	2,929,104	△ 890,444	電気・水道・灯油・ガス代
賃借料	1,731,808	1,766,688	△ 34,880	駐車場借上料他
保険料	3,262,998	2,094,958	1,168,040	団体保険料
諸謝金	20,000	30,000	△ 10,000	講習会謝金他

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
租税公課	5,968,232	4,831,689	1,136,543	消費税、印紙他
組織活動助成費	436,734	353,350	83,384	職域班長手当他
委託費	7,967,614	13,968,338	△ 6,000,724	会員等への委託費
教材費	0	33,200	△ 33,200	講習受講時の教材費他
訓練委託費	307,480	316,240	△ 8,760	職域別研修費他
支払手数料	173,052	163,931	9,121	ネットバンク等手数料他
雑費	50,800	62,200	△ 11,400	事故免責他
管理費	5,159,622	5,020,075	139,547	
役員報酬	2,273,700	1,960,200	313,500	理事・監事役員報酬
給料手当	193,028	186,657	6,371	給与諸手当法人按分
法定福利費	108,030	233,083	△ 125,053	社会保険法人按分
退職給付費用	4,152	40,332	△ 36,180	企業年金法人按分
福利厚生費	231,782	287,728	△ 55,946	職員親睦会助成他
会議費	0	24,800	△ 24,800	会議に係る雑費等
役員等旅費交通費	1,229,330	1,093,665	135,665	役員等費用弁償
旅費交通費	15,670	82,705	△ 67,035	各種研修会参加旅費
通信運搬費	47,770	42,537	5,233	組織運営に係る送料
消耗品費	14,130	26,456	△ 12,326	総会に係る消耗品
印刷製本費	159,390	159,390	0	総会議案書
賃借料	51,346	12,726	38,620	総会会場使用料他
租税公課	22,700	23,400	△ 700	印紙代
支払負担金	440,000	436,500	3,500	全シ協・道シ連負担金他
委託費	12,276	12,276	0	駐車場排雪他
支払手数料	10,809	6,875	3,934	振込手数料
雑費	345,509	390,745	△ 45,236	慶弔・見舞金他
経常費用計	107,603,100	274,573,288	△ 166,970,188	
当期経常増減額	10,634,533	△ 2,393,680	13,028,213	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
①固定資産除却損	0	2	2	
車両運搬具除却損	0	0	0	
什器備品除却損	0	2	△ 2	
経常外費用計	0	2	△ 2	
当期経常外増減額	0	△ 2	2	
当期一般正味財産増減額	10,634,533	△ 2,393,682	13,028,215	
一般正味財産期首残高	65,790,475	68,184,157	△ 2,393,682	
一般正味財産期末残高	76,425,008	65,790,475	10,634,533	
II 正味財産期末残高	76,425,008	65,790,475	10,634,533	

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)

勘定科目	公益目的事業会計 生涯-人材センター事業	法人会計	合計
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	3,461,540		3,461,540
受取配分金	2,095,014		2,095,014
受取材料費等	1,366,526		1,366,526
包括的契約に係る収益	70,174,287	4,285,856	74,460,143
受取材料費等	53,913,085		53,913,085
受取センター業務委託料	16,261,202	4,285,856	20,547,058
労働者派遣事業受託収益	7,282,684		7,282,684
派遣受託収益	7,282,684		7,282,684
受取会費	859,500	859,500	1,719,000
正会員受取会費	694,500	694,500	1,389,000
賛助会員受取会費	165,000	165,000	330,000
受取補助金等	31,300,000		31,300,000
受取連合交付金	15,650,000		15,650,000
受取市補助金	15,650,000		15,650,000
雑収益	0	14,266	14,266
受取利息	0	14,266	14,266
雑収益	0	0	0
経常収益計	113,078,011	5,159,622	118,237,633
(2) 経常費用			
事業費	102,443,478		102,443,478
支払配分金	2,095,014		2,095,014
支払材料費等	719,943		719,943
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	25,867,555		25,867,555
給料手当	36,654,218		36,654,218
法定福利費	5,702,819		5,702,819
退職給付費用	1,625,728		1,625,728
福利厚生費	362,046		362,046
会議費	8,955		8,955
旅費交通費	90,204		90,204
通信運搬費	1,745,721		1,745,721
減価償却費	2,596,698		2,596,698
什器備品費	200,970		200,970
消耗品費	1,683,009		1,683,009
修繕費	477,400		477,400
印刷製本費	655,820		655,820
光熱水料費	2,038,660		2,038,660
賃借料	1,731,808		1,731,808
保険料	3,262,998		3,262,998
諸謝金	20,000		20,000
租税公課	5,968,232		5,968,232

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計 NPO-人材セカ-事業	法人会計	合計
組織活動助成費	436,734		436,734
委託費	7,967,614		7,967,614
教材費	0		0
訓練委託費	307,480		307,480
支払手数料	173,052		173,052
雑費	50,800		50,800
管理費		5,159,622	5,159,622
役員報酬		2,273,700	2,273,700
給料手当		193,028	193,028
法定福利費		108,030	108,030
退職給付費用		4,152	4,152
福利厚生費		231,782	231,782
会議費		0	0
役員等旅費交通費		1,229,330	1,229,330
旅費交通費		15,670	15,670
通信運搬費		47,770	47,770
消耗品費		14,130	14,130
印刷製本費		159,390	159,390
賃借料		51,346	51,346
租税公課		22,700	22,700
支払負担金		440,000	440,000
委託費		12,276	12,276
支払手数料		10,809	10,809
雑費		345,509	345,509
経常費用計	102,443,478	5,159,622	107,603,100
当期経常増減額	10,634,533	0	10,634,533
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除却損			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	10,634,533	0	10,634,533
一般正味財産期首残高	65,790,475	0	65,790,475
一般正味財産期末残高	76,425,008	0	76,425,008
II 正味財産期末残高	76,425,008	0	76,425,008

【当期経常増減額】の収支相償明細は以下のとおり。

R7正味財産増減額	10,634,533 円
太陽光発電システム機器設置工事一式 (固定資産)	△ 4,590,000 円
ITJ設置工事一式 (固定資産)	△ 1,067,000 円
車庫増設工事資金積立支出	△ 500,000 円
派遣事業運営資金積立金支出	△ 4,500,000 円

当期収支相償 △ 22,467 円

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順じた会計によっている。

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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	525,000	524,999	1
車両運搬具	8,522,540	8,079,620	442,920
什器備品	14,902,280	10,114,189	4,788,091
機械装置	4,590,000	112,838	4,477,162
合計	28,539,820	18,831,646	9,708,174

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。

(単位:円)

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
高齢者就業機会確保事業費等補助金	国	0	15,650,000	15,650,000	0	-
事業費補助金	市	0	15,650,000	15,650,000	0	-
合計		0	31,300,000	31,300,000	0	

4. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

中小企業退職金制度に加入しており、退職者に対して全額当該制度から支給される。

当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

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

区分	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				
財政運営資金積立資産	9,500,000	5,000,000	0	14,500,000
車庫増設工事積立資産	19,000,000	511,250	0	19,511,250
派遣事業運営資金積立資産	0	4,500,000	0	4,500,000
合計	28,500,000	10,011,250	0	38,511,250

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位：円)


勘定科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金 預金 (23,392,644)	手持有高	運転資金として	51,257	
	普通預金:①北海道銀行恵庭支店 普通預金:②北海道銀行恵庭支店 普通預金:北洋銀行恵庭支店 当座:小樽貯金事務センター 通常貯金:恵庭漁町郵便局	運転資金として(主に通常取引)	9,215,313	
		運転資金として	0	
		運転資金として	13,920,110	
		運転資金として	205,964	
		運転資金として	0	
	未収金	公益目的事業の受託事業契約金・派遣事業収入他	18,030,266	
	仮払金	公益目的派遣事業費用	4,500,000	
	前払金	全国シルバー人材センター事業協会保険	令和7年度役員賠償保険料	76,000
流動資産合計			45,998,910	
(固定資産)				
特定資産	財政運営資金 積立資産	定期預金:北海道銀行恵庭支店 定期・定額貯金:恵庭漁町郵便局	公益目的事業の配分金等支払に伴う資金不足の備えとして	10,000,000 4,500,000
	車庫増設工事 積立資産	定期預金:北海道銀行恵庭支店	公益目的事業の資産取得として管理されている預金	19,511,250
	派遣事業運営資金 積立資産	定期預金:北海道銀行恵庭支店	派遣事業の賃金等支払に伴う資金不足の備えとして	4,500,000
その他 固定 資産	(有形)			
	構築物	ガレージ	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
	車両運搬具	トラック・事務所車両		442,920
	什器備品	PCシステム一式他		4,788,091
	機械装置	太陽光発電システム機器一式		4,477,162
	(無形)			
預託金	所有車両2台	自動車リサイクル法による預託金	18,750	
固定資産合計			48,238,174	
資産合計			94,237,084	
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金 仮受金		3月分配分金支払他	16,487,599	
		R8年度会員年会費 73名	175,200	
		職員社会保険料預り他	1,137,657	
		受託料仮受計上	11,620	
流動負債合計			17,812,076	
負債合計			17,812,076	
正味財産合計			76,425,008	
負債及び正味財産合計			94,237,084	


監査報告書

令和8年4月20日

公益社団法人恵庭市シルバー人材センター
理事長 中村 勝則 様

公益社団法人恵庭市シルバー人材センター

監事 平形 俊一 

監事 土谷 恵子 

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意志疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等監査結果

- ① 事業報告は法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正な行為、及び法令若しくは定款に違反する事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。