

令和7年度 決算報告

貸借対照表

令和8年3月31日現在

(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	48,465	47,274	1,191
預金	15,173,296	14,681,312	491,984
未収金	4,883,481	4,903,321	△ 19,840
仮払金	0	0	0
前払金	120,113	553,700	△ 433,587
流動資産合計	20,225,355	20,185,607	39,748
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	2	2	0
什器備品	49,513	72,661	△ 23,148
預託金	3,390	3,390	0
その他固定資産合計	52,906	76,054	△ 23,148
固定資産合計	52,906	76,054	△ 23,148
資産合計	20,278,261	20,261,661	16,600
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,385,980	5,597,622	△ 1,211,642
預り金	623,976	284,390	339,586
前受金	809,055	355,995	453,060
流動負債合計	5,819,011	6,238,007	△ 418,996
負債合計	5,819,011	6,238,007	△ 418,996
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	14,459,250	14,023,654	435,596
うち特定財産充当額（一般）	0	0	0
正味財産合計	14,459,250	14,023,654	435,596
負債及び正味財産合計	20,278,261	20,261,661	16,600

令和 7 年度 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 3 1 日

(単位：円)

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	56,449,258	77,756,541	△ 21,307,283
受取配分金	47,752,191	64,277,616	△ 16,525,425
受取材料費等	2,139,299	4,899,948	△ 2,760,649
受取事務費	6,557,768	8,578,977	△ 2,021,209
② 包括的契約に係る収益	8,663,945	0	8,663,945
受取センター業務委託料	6,693,973		6,693,973
受取材料費等	1,969,972		1,969,972
③ 指定管理事業収益	14,591,381	18,797,264	△ 4,205,883
受取配分金	0	3,597,150	△ 3,597,150
受取材料費等	3,600	22,350	△ 18,750
指定管理委託料収益	13,047,495	13,704,745	△ 657,250
利用料収益	1,478,180	1,413,300	64,880
雑収益	62,106	59,719	2,387
④ 独自事業収益	385,950	366,230	19,720
受取配分金	178,688	170,688	8,000
受取材料費等	207,088	195,497	11,591
受取事務費	174	45	129
⑤ 労働派遣事業等収入	1,090,088	1,457,565	△ 367,477
労働派遣事業収入	1,090,088	1,457,565	△ 367,477
⑥ 高齢者生きがい講座勤労者教養講座	612,081	1,198,868	△ 586,787
受託料収入	468,571	567,478	△ 98,907
受取配分金	0	631,390	△ 631,390
受取センター業務委託料	143,510		143,510
⑦ 受取会費	549,000	556,000	△ 7,000
正会員受取会費	354,000	356,000	△ 2,000
賛助会員受取会費	195,000	200,000	△ 5,000
⑧ 受取補助金等	13,360,000	13,360,000	0
受取連合交付金	6,680,000	6,680,000	0
受取市補助金	6,680,000	6,680,000	0
⑨ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑩ 雑収益	1,000	2,000	△ 1,000
受取利息	0	0	0
雑収益	1,000	2,000	△ 1,000
⑪ 他会計からの繰入金額	0	0	0
特別会計からの繰入額	0	0	0
事業活動収入計	95,702,703	113,494,468	△ 17,791,765
(2) 経常費用			
① 事業費計	93,269,455	111,086,654	△ 17,817,199
支払配分金	47,930,879	68,676,844	△ 20,745,965
支払材料費等	3,622,259	4,409,731	△ 787,472
支払材料費等 (包括的契約)	1,427,937		1,427,937
給料手当	15,741,640	14,654,995	1,086,645
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	2,591,090	2,374,044	217,046
退職給付費用	917,916	860,783	57,133
福利厚生費	26,077	26,014	63
会議費	27,702	22,292	5,410
旅費交通費	550,220	461,480	88,740
通信運搬費	752,059	818,008	△ 65,949
減価償却費	23,148	23,148	0
什器備品費	40,846	0	40,846

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	3,351,461	1,007,914	2,343,547
修繕費	356,730	84,590	272,140
印刷製本費	272,580	379,500	△ 106,920
光熱水料費	4,477,091	4,619,157	△ 142,066
賃借料	1,757,518	1,684,144	73,374
保険料	852,840	797,520	55,320
諸謝金	241,400	359,550	△ 118,150
租税公課	1,844,900	2,438,734	△ 593,834
委託費	5,700,306	6,554,798	△ 854,492
組織活動助成費	199,190	201,390	△ 2,200
研修費	9,000	29,040	△ 20,040
訓練委託費	0	0	0
支払手数料	189,808	123,251	66,557
安全推進費	32,000	31,900	100
雑費	332,858	226,697	106,161
貸倒損失	0	221,130	△ 221,130
② 管理費計	1,997,652	2,086,820	△ 89,168
役員報酬	735,000	886,000	△ 151,000
給料手当	202,760	232,933	△ 30,173
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	33,416	37,333	△ 3,917
退職給付費用	11,754	13,767	△ 2,013
福利厚生費	333	396	△ 63
会議費	45,544	38,618	6,926
役員等旅費交通費	18,240	15,360	2,880
旅費交通費	52,060	35,544	16,516
通信運搬費	10,775	18,784	△ 8,009
什器備品費	35,200	0	35,200
消耗品費	83,205	4,180	79,025
修繕費	0	0	0
印刷製本費	15,944	0	15,944
諸謝金	0	11,000	△ 11,000
賃借料	4,940	9,120	△ 4,180
保険料	76,000	76,000	0
租税公課	95,540	111,900	△ 16,360
支払負担金	263,000	236,000	27,000
委託費	191,200	191,200	0
支払手数料	5,220	5,076	144
雑費	117,521	163,609	△ 46,088
雑損失	0	0	0
③ 他会計への繰出額			0
特別会計への繰出額	0	0	0
経常費用合計	95,267,107	113,173,474	△ 17,906,367
当期経常増減額	435,596	320,994	114,602
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
車両運搬具除却損			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額	0	0	
当期一般財産増減額	435,596	320,994	114,602
一般正味財産期首残	14,023,654	13,702,660	320,994
一般正味財産期末残	14,459,250	14,023,654	435,596
Ⅱ 正味財産期末残高	14,459,250	14,023,654	435,596

正味財産増減計算書内訳表

(単位：円)						
科 目	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	指定管理事業	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	54,290,510		54,290,510		2,158,748	56,449,258
受取配分金	47,752,191		47,752,191		0	47,752,191
受取材料費等	2,139,299		2,139,299		0	2,139,299
受取事務費	4,399,020		4,399,020		2,158,748	6,557,768
包括的契約に係る収益	8,663,945		8,663,945		0	8,663,945
受取センター業務委託料	6,693,973		6,693,973		0	6,693,973
受取材料費等	1,969,972		1,969,972		0	1,969,972
指定管理事業収益	0	14,591,381	14,591,381		0	14,591,381
受取配分金		0	0			0
受取材料費等		3,600	3,600			3,600
指定管理委託料収益		13,047,495	13,047,495			13,047,495
利用料収益		1,478,180	1,478,180			1,478,180
雑収益		62,106	62,106			62,106
独自事業収益	385,950		385,950		0	385,950
受取配分金	178,688		178,688			178,688
受取材料費等	207,088		207,088			207,088
受取事務費	174		174			174
労働者派遣事業等受託収益	1,090,088		1,090,088		0	1,090,088
労働者兼事業等受託収益	1,090,088		1,090,088		0	1,090,088
高齢者生きがい講座勤労者教養講座	612,081		612,081		0	612,081
受託料収入	468,571		468,571			468,571
受取配分金	0		0			0
受取センター業務委託料	143,510		143,510			143,510
受取会費	274,500		274,500		274,500	549,000
正会員受取会費	177,000		177,000		177,000	354,000
賛助会員受取会費	97,500		97,500		97,500	195,000
受取補助金等	13,360,000		13,360,000		0	13,360,000
受取連合交付金	6,680,000		6,680,000		0	6,680,000
受取市（区）町村補助金	6,680,000		6,680,000		0	6,680,000
雑収益	1,000		1,000		0	1,000
受取利息	0		0		0	0
雑収益	1,000		1,000			1,000
経常収益計	78,678,074	14,591,381	93,269,455		2,433,248	95,702,703
(2) 経常費用						
事業費	79,038,824	14,230,631	93,269,455			93,269,455
支払配分金	47,930,879	0	47,930,879			47,930,879
支払材料費等	3,611,662	10,597	3,622,259			3,622,259
支払材料費等（包括的契約）	1,427,937	0	1,427,937			1,427,937
給料手当	12,562,006	3,179,634	15,741,640			15,741,640
臨時雇賃金	0		0			0
法定福利費	2,067,766	523,324	2,591,090			2,591,090
退職給付費用	733,116	184,800	917,916			917,916
福利厚生費	20,795	5,282	26,077			26,077
会議費	27,702	0	27,702			27,702

科 目	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	指定管理事業	計			
旅費交通費	550,220	0	550,220			550,220
通信運搬費	458,540	293,519	752,059			752,059
減価償却費	23,148	0	23,148			23,148
什器備品費	40,846	0	40,846			40,846
消耗品費	2,272,110	1,079,351	3,351,461			3,351,461
修繕費	0	356,730	356,730			356,730
印刷製本費	245,080	27,500	272,580			272,580
光熱水料費	20,900	4,456,191	4,477,091			4,477,091
賃借料	1,537,738	219,780	1,757,518			1,757,518
保険料	741,490	111,350	852,840			852,840
諸謝金	241,400	0	241,400			241,400
租税公課	1,404,593	440,307	1,844,900			1,844,900
委託費	2,589,623	3,110,683	5,700,306			5,700,306
組織活動助成費	199,190	0	199,190			199,190
研修費	9,000		9,000			9,000
訓練委託費	0		0			0
支払手数料	92,623	97,185	189,808			189,808
安全推進費	32,000		32,000			32,000
雑費	198,460	134,398	332,858			332,858
貸倒損失	0	0	0			0
管理費				1,997,652	1,997,652	
役員報酬				735,000	735,000	
給料手当				202,760	202,760	
臨時雇賃金				0	0	
法定福利費				33,416	33,416	
退職給付費用				11,754	11,754	
福利厚生費				333	333	
会議費				45,544	45,544	
役員等旅費交通費				18,240	18,240	
旅費交通費				52,060	52,060	
通信運搬費				10,775	10,775	
什器備品費				35,200	35,200	
消耗品費				83,205	83,205	
修繕費				0	0	
印刷製本費				15,944	15,944	
諸謝金				0	0	
賃借料				4,940	4,940	
保険料				76,000	76,000	
租税公課				95,540	95,540	
支払負担金				263,000	263,000	
委託費				191,200	191,200	
支払手数料				5,220	5,220	
雑費				117,521	117,521	
雑損失				0	0	
経常費用計	79,038,824	14,230,631	93,269,455	1,997,652	95,267,107	
当期経常増減額	△ 360,750	360,750	0	435,596	435,596	

科 目	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	指定管理事業	計			
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
経常外収益計	0		0		0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却（除却）損	0		0		0	0
経常外費用計	0		0		0	0
当期経常外増減額	0		0		0	0
当期一般正味財産増減額	△ 360,750	360,750	0		435,596	435,596
一般正味財産期首残高	13,702,660	0	13,702,660		320,994	14,023,654
一般正味財産期末残高	13,341,910	360,750	13,702,660		756,590	14,459,250
Ⅱ 正味財産期末残高	13,341,910	360,750	13,702,660		756,590	14,459,250

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

リース物件の所有者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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	610,000	609,999	1
車両運搬具	1,812,633	1,812,631	2
什器備品	1,181,800	1,132,287	49,513
預託金	3,390	0	3,390
合 計	3,607,823	3,554,917	52,906

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		6,680,000	6,680,000	0	—
運営補助金	市		6,680,000	6,680,000	0	—
合 計			13,360,000	13,360,000	0	

4. その他

退職給付関係

(1) 採用している退職給付金制度の概要

退職金については中小企業退職金制度による

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金明細

該当なし

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・品目・量など		使用目的	金額
(流動資産)	現金	手元保管		運転資金として	48,465
	預金	(普) ふらの農協春日出張所			2,593,425
		(普) 旭川信金富良野支店			2,622,703
		(普) 北洋銀行富良野支店			7,317,017
		(普) ふらの農協春日出張所			2,640,151
	(普) ふらの農協春日出張所			0	
	未収金	富良野市 他		公益目的事業の受託事業契約金 他	4,883,481
	前払金	全福サービス 令和8年度保険料他		賠償責任保険	120,113
流動資産合計					20,225,355
(固定資産)	財政運営資金				0
特定資産	積立資産				0
	減価償却				
	積立資産				
その他 固定資産	什器備品	自走ロータリーモア 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	
		除雪機 1台		1	
		タブレット 1台		49,511	
	建物（簡易）	倉庫 1棟		1	
	車輛運搬具	軽トラック 2台		2	
	預託金	預託金		3,390	
固定資産合計					52,906
資産合計					20,278,261
(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	3,616,980
		富良野税務署		令和7年度 消費税	769,000
	預り金	職員源泉徴収所得税 他		公益目的事業と法人管理に供する職員からの預り金 他	347,231
		3月分会員配分金		公益目的事業に供する配分金	276,745
	前受金	令和8年度正会員費		公益目的事業と法人管理に供する令和8年度正会員費	336,000
		令和7年度受託事業		公益目的事業に供する前受金	470,645
		(株)北開水工 他		ふれあいセンター利用料	2,410
流動負債合計					5,819,011
(固定負債)					0
負債合計					5,819,011
正味財産					14,459,250