

# 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	135,844	149,050	△ 13,206
預 金	22,846,597	22,384,740	461,857
未 収 金	14,818,344	15,743,513	△ 925,169
仮 払 金	0	0	0
前 払 金	286,736	223,586	63,150
流動資産合計	38,087,521	38,500,889	△ 413,368
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,600,853	5,257,121	△ 656,268
財政運営資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
記念事業積立資産	3,087,000	3,087,000	0
ワークラジ設置設備資金積立資産	14,000,000	14,000,000	0
施設移転積立資産	0	3,890,000	△ 3,890,000
特定資産合計	51,687,853	56,234,121	△ 4,546,268
(2) その他固定資産			
土 地	3,346,140	3,346,140	0
車両運搬具	3,541,424	4,732,915	△ 1,191,491
什器備品	351,403	422,995	△ 71,592
仮設建物	2	3	△ 1
電話加入権	277,200	277,200	0
預 託 金	41,930	41,930	0
その他固定資産合計	7,558,099	8,821,183	△ 1,263,084
固定資産合計	59,245,952	65,055,304	△ 5,809,352
資産合計	97,333,473	103,556,193	△ 6,222,720
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	33,981,118	29,047,763	4,933,355
前 受 金	565,200	0	565,200
預 り 金	143,906	153,103	△ 9,197
仮 受 金	43,008	0	43,008
流動負債合計	34,733,232	29,200,866	5,532,366
2 固定負債			
退職給付引当金	4,600,853	5,257,121	△ 656,268
固定負債合計	4,600,853	5,257,121	△ 656,268
負債合計	39,334,085	34,457,987	4,876,098
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	57,999,388	69,098,206	△ 11,098,818
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(51,687,853)	(56,234,121)	△ (4,546,268)
正味財産合計	57,999,388	69,098,206	△ 11,098,818
負債及び正味財産合計	97,333,473	103,556,193	△ 6,222,720

# 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>受託事業収益</b>	<b>235,053,451</b>	<b>229,652,118</b>	<b>5,401,333</b>
受取配分金	207,508,575	204,667,397	2,841,178
受取材料費等	1,089,601	2,016,977	△ 927,376
受取事務費	26,455,275	22,967,744	3,487,531
<b>高齢者活躍人材確保育成事業収益</b>	<b>50,000</b>	<b>100,000</b>	<b>△ 50,000</b>
高齢者活躍人材確保育成事業収益	50,000	100,000	△ 50,000
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>6,418,725</b>	<b>6,479,567</b>	<b>△ 60,842</b>
労働者派遣事業等受託収益	6,418,725	6,479,567	△ 60,842
<b>受取会費</b>	<b>780,000</b>	<b>1,833,550</b>	<b>△ 1,053,550</b>
正会員受取会費	0	1,043,550	△ 1,043,550
賛助会員受取会費	780,000	790,000	△ 10,000
<b>受取補助金等</b>	<b>31,074,000</b>	<b>32,236,000</b>	<b>△ 1,162,000</b>
受取連合交付金	15,537,000	16,118,000	△ 581,000
受取市補助金	15,537,000	16,118,000	△ 581,000
<b>受取委託料</b>	<b>73,321,092</b>	<b>69,429,153</b>	<b>3,891,939</b>
受取委託料	73,321,092	69,429,153	3,891,939
<b>受取利用料</b>	<b>2,623,670</b>	<b>2,919,645</b>	<b>△ 295,975</b>
受取利用料	2,623,670	2,919,645	△ 295,975
<b>雑収益</b>	<b>299,910</b>	<b>1,588,172</b>	<b>△ 1,288,262</b>
受取利息	30,108	541	29,567
雑収益	269,802	1,587,631	△ 1,317,829
<b>経常収益計</b>	<b>349,620,848</b>	<b>344,238,205</b>	<b>5,382,643</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>351,995,477</b>	<b>335,919,183</b>	<b>16,076,294</b>
支払配分金	207,508,575	204,667,397	2,841,178
支払材料費等	1,089,601	2,016,977	△ 927,376
給料手当	42,176,077	40,953,064	1,223,013
臨時雇賃金	8,294,834	8,258,849	35,985
法定福利費	6,584,204	6,869,570	△ 285,366
退職給付費用	3,465,628	2,192,539	1,273,089

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
福利厚生費	158,940	172,303	△ 13,363
会議費	7,314	15,482	△ 8,168
旅費交通費	264,730	321,075	△ 56,345
通信運搬費	2,667,422	2,406,786	260,636
減価償却費	1,263,063	1,194,910	68,153
什器備品費	8,248,130	0	8,248,130
消耗品費	3,287,796	5,440,576	△ 2,152,780
修繕費	1,633,007	1,534,912	98,095
印刷製本費	2,382,292	1,439,310	942,982
光熱水料費	14,807,297	14,707,723	99,574
賃借料	1,466,417	1,945,964	△ 479,547
保険料	2,465,580	2,232,900	232,680
諸謝金	106,600	50,000	56,600
租税公課	3,422,800	3,047,500	375,300
組織活動助成費	334,500	330,500	4,000
委託費	33,746,037	29,473,062	4,272,975
研修費	200,706	148,234	52,472
作業適応訓練費	5,500	0	5,500
支払手数料	353,336	221,367	131,969
部会員等報酬	30,000	33,000	△ 3,000
燃料費	3,558,554	3,591,928	△ 33,374
報償費	1,895,460	1,883,790	11,670
食糧費	160,486	385,818	△ 225,332
雑費	410,591	383,647	26,944
<b>管理費</b>	<b>8,724,168</b>	<b>7,536,506</b>	<b>1,187,662</b>
役員報酬	1,083,000	1,140,000	△ 57,000
給料手当	490,058	497,094	△ 7,036
法定福利費	57,218	149,844	△ 92,626
退職給付費用	69,324	22,910	46,414
福利厚生費	988	1,455	△ 467
会議費	20,158	13,964	6,194
旅費交通費	33,460	0	33,460
通信運搬費	162,096	96,053	66,043
消耗品費	175,607	205,057	△ 29,450
印刷製本費	1,089,000	376,200	712,800
光熱水料費	27,780	28,861	△ 1,081
賃借料	168,859	86,507	82,352

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	187,630	177,740	9,890
租税公課	3,325,700	3,908,500	△ 582,800
支払負担金	454,500	380,270	74,230
委託費	940,755	172,318	768,437
支払手数料	17,980	18,220	△ 240
部会員等報酬	156,000	127,500	28,500
雑費	264,055	134,013	130,042
<b>経常費用計</b>	<b>360,719,645</b>	<b>343,455,689</b>	<b>17,263,956</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,098,797	782,516	△ 11,881,313
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 11,098,797</b>	<b>782,516</b>	<b>△ 11,881,313</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産除却損	21	1	20
仮設建物除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	20	0	20
経常外費用計	21	1	20
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 21</b>	<b>△ 1</b>	<b>△ 20</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 11,098,818</b>	<b>782,515</b>	<b>△ 11,881,333</b>
一般正味財産期首残高	69,098,206	68,315,691	782,515
一般正味財産期末残高	57,999,388	69,098,206	△ 11,098,818
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>57,999,388</b>	<b>69,098,206</b>	<b>△ 11,098,818</b>

# 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)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
受託事業収益	226,974,841	8,078,610	235,053,451
受取配分金	207,508,575	0	207,508,575
受取材料費等	1,089,601	0	1,089,601
受取事務費	18,376,665	8,078,610	26,455,275
高齢者活躍人材確保育成事業収益	50,000	0	50,000
高齢者活躍人材確保育成事業収益	50,000	0	50,000
労働者派遣事業収益	6,418,725	0	6,418,725
労働者派遣事業収益	6,418,725	0	6,418,725
受取会費	390,000	390,000	780,000
正会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	390,000	390,000	780,000
受取補助金等	31,074,000	0	31,074,000
受取連合交付金	15,537,000	0	15,537,000
受取市補助金	15,537,000	0	15,537,000
受取委託料	73,321,092	0	73,321,092
受取委託料	73,321,092	0	73,321,092
受取利用料	2,623,670	0	2,623,670
受取利用料	2,623,670	0	2,623,670
雑収益	44,352	255,558	299,910
受取利息	0	30,108	30,108
雑収益	44,352	225,450	269,802
<b>経常収益計</b>	<b>340,896,680</b>	<b>8,724,168</b>	<b>349,620,848</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	351,995,477		351,995,477
支払配分金	207,508,575		207,508,575
支払材料費等	1,089,601		1,089,601
給料手当	42,176,077		42,176,077
臨時雇賃金	8,294,834		8,294,834
法定福利費	6,584,204		6,584,204
退職給付費用	3,465,628		3,465,628
福利厚生費	158,940		158,940
会議費	7,314		7,314
旅費交通費	264,730		264,730
通信運搬費	2,667,422		2,667,422
減価償却費	1,263,063		1,263,063
什器備品費	8,248,130		8,248,130
消耗品費	3,287,796		3,287,796
修繕費	1,633,007		1,633,007
印刷製本費	2,382,292		2,382,292
光熱水料費	14,807,297		14,807,297
賃借料	1,466,417		1,466,417
保険料	2,465,580		2,465,580

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	シルバー人材センター事業		
諸謝金	106,600		106,600
租税公課	3,422,800		3,422,800
組織活動助成費	334,500		334,500
委託費	33,746,037		33,746,037
研修費	200,706		200,706
作業適応訓練費	5,500		5,500
支払手数料	353,336		353,336
部会員等報酬	30,000		30,000
燃料費	3,558,554		3,558,554
報償費	1,895,460		1,895,460
食糧費	160,486		160,486
雑費	410,591		410,591
<b>管理費</b>		<b>8,724,168</b>	<b>8,724,168</b>
役員報酬		1,083,000	1,083,000
給料手当		490,058	490,058
法定福利費		57,218	57,218
退職給付費用		69,324	69,324
福利厚生費		988	988
会議費		20,158	20,158
旅費交通費		33,460	33,460
通信運搬費		162,096	162,096
消耗品費		175,607	175,607
印刷製本費		1,089,000	1,089,000
光熱水料費		27,780	27,780
賃借料		168,859	168,859
保険料		187,630	187,630
租税公課		3,325,700	3,325,700
支払負担金		454,500	454,500
委託費		940,755	940,755
支払手数料		17,980	17,980
部会員等報酬		156,000	156,000
雑費		264,055	264,055
<b>経常費用計</b>	<b>351,995,477</b>	<b>8,724,168</b>	<b>360,719,645</b>
評価損益調整前当期経常増減額	△ 11,098,797	0	△ 11,098,797
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 11,098,797</b>	<b>0</b>	<b>△ 11,098,797</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産除却損	21	0	21
仮設建物除却損	1	0	1
什器備品除却損	20	0	20
<b>経常外費用計</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 21</b>	<b>0</b>	<b>△ 21</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 11,098,818</b>	<b>0</b>	<b>△ 11,098,818</b>
一般正味財産期首残高	69,098,206	0	69,098,206
一般正味財産期末残高	57,999,388	0	57,999,388
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>57,999,388</b>	<b>0</b>	<b>57,999,388</b>

# 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) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

### (3) 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。

## 2 特定資産及びその他の固定資産の増減及びその残高

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)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特 定 資 産				
退職給付引当資産	5,257,121	1,721,032	2,377,300	4,600,853
財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
ワーク・ライフ設置設備資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
施設移転積立資産	3,890,000	0	3,890,000	0
合 計	56,234,121	1,721,032	6,267,300	51,687,853

## 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特 定 資 産				
退職給付引当資産	4,600,853	(0)	(0)	(4,600,853)
財政運営資金積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
記念事業積立資産	3,087,000	(0)	(3,087,000)	(0)
ワーク・ライフ設置設備資金積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
施設移転積立資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	51,687,853	(0)	(47,087,000)	(4,600,853)

4 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
車両運搬具	11,812,818	8,271,394	3,541,424
什器備品	2,426,456	2,075,053	351,403
仮設建物	1,193,770	1,193,768	2
合 計	15,433,044	11,540,215	3,892,829

5 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
補助金						
運営補助金	国	0	15,537,000	15,537,000	0	—
運営補助金	市	0	15,537,000	15,537,000	0	—
合 計		0	31,074,000	31,074,000	0	

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度並びに中小企業退職金共済制度を採用している。

(2) 退職給付の債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△ 30,719,200
②中退共退職金資産額	25,581,347
③退職金引当金 (①+②)	△ 5,137,853

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用 (勤務費用)	2,753,032
---------------	-----------

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済事業からの給付額を控除した金額を計上している。

# 附属明細書

## 1 基本財産及び特定資産

(単位：円)

区 分	資産の種類	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	退職給付引当資産	5,257,121	1,721,032	2,377,300	4,600,853
	財政運営資金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	記念事業積立資産	3,087,000	0	0	3,087,000
	ワークプラザ設置設備 資金積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000
	施設移転積立資産	3,890,000	0	3,890,000	0
	特定資産計	56,234,121	1,721,032	6,267,300	51,687,853

## 2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,257,121	1,721,032	2,377,300	0	4,600,853

# 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・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	135,844
	預金	普通預金苫小牧信用金庫本店		22,846,597
	未収金	苫小牧市総合政策部 他	公益目的事業の受託事業契約金他	14,818,344
	前払金	保険会社 他	法人管理に供する保険料他	286,736
流動資産合計				38,087,521
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払財源として	4,600,853
	財政運営資金積立資産	定期預金苫小牧信用金庫本店 普通預金苫小牧信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払不足の備えとして	30,000,000
	記念事業積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	記念事業を実施する際の諸費用として	3,087,000
	ワークプラザ <sup>®</sup> 設置設備資金積立資産	普通預金苫小牧信用金庫本店	ワークプラザ設置時の工事及び備品等の資金として	14,000,000
その他 固定資産	土地	作業用土地	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	3,346,140
	車両運搬具	貨物自動車他 5台		3,541,424
	什器備品	書庫等 12台		351,403
	仮設建物	物置 2棟		2
	預託金	自動車リサイクル預託金		41,930
	電話加入権	4本		法人管理に使用している
固定資産合計				59,245,952
資産合計				97,333,473
(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	33,981,118
	前受金	令和8年度正会員会費	公益目的事業と法人管理に供する令和8年度会費	565,200
	預り金	職員社会保険料 他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	143,906
	仮受金	発注者仮受金	公益目的事業に供する仮受金	43,008
流動負債合計				34,733,232
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する職員退職金支払に備えて	4,600,853
固定負債合計				4,600,853
負債合計				39,334,085
正味財産				57,999,388