

貸借対照表

令和7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	14,366,022	14,508,549	△ 142,527
未収金	85,864,029	87,101,959	△ 1,237,930
前払金	886,791	863,191	23,600
流動資産合計	101,116,842	102,473,699	△ 1,356,857
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	13,305,396	13,181,964	123,432
減価償却引当資産	112,999	112,999	0
特定資産合計	13,418,395	13,294,963	123,432
(2) その他固定資産			
車両運搬具	9,024,239	9,024,239	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 9,024,232	△ 9,024,232	0
什器備品	305,500	1,944,940	△ 1,639,440
什器備品減価償却累計額	△ 213,259	△ 1,804,565	1,591,306
リース資産	38,654,000	38,654,000	0
リース資産減価償却累計額	△ 38,654,000	△ 30,781,046	△ 7,872,954
預託金	90,220	90,220	0
その他固定資産合計	182,468	8,103,556	△ 7,921,088
固定資産合計	13,600,863	21,398,519	△ 7,797,656
資産合計	114,717,705	123,872,218	△ 9,154,513
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	66,361,775	62,636,982	3,724,793
預り金	2,180,961	3,093,614	△ 912,653
前受金	637,823	753,448	△ 115,625
前受会費	73,600	96,000	△ 22,400
リース債務	0	8,371,888	△ 8,371,888
流動負債合計	69,254,159	74,951,932	△ 5,697,773
2 固定負債			
退職給付引当金	13,305,396	13,181,964	123,432
固定負債合計	13,305,396	13,181,964	123,432
負債合計	82,559,555	88,133,896	△ 5,574,341
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	32,158,150	35,738,322	△ 3,580,172
(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)	(112,999)	(112,999)	(0)
正味財産合計	32,158,150	35,738,322	△ 3,580,172
負債及び正味財産合計	114,717,705	123,872,218	△ 9,154,513

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

	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			
受託事業収益	891,697,339	890,481,417	1,215,922
受取配分金	773,837,863	774,383,218	△ 545,355
受取材料費等	5,907,513	6,868,853	△ 961,340
受取事務費	111,951,963	109,229,346	2,722,617
労働者派遣事業等受託収益	44,802,256	43,294,081	1,508,175
労働者派遣事業受託収益	44,802,256	43,294,081	1,508,175
受取会費	5,386,200	5,540,600	△ 154,400
正会員受取会費	4,951,200	5,095,600	△ 144,400
特別会員受取会費	5,000	5,000	0
賛助会員受取会費	430,000	440,000	△ 10,000
受取補助金等	68,935,000	68,942,000	△ 7,000
受取連合交付金	33,935,000	33,942,000	△ 7,000
受取市補助金	35,000,000	35,000,000	0
雑収益	37,905	14,660	23,245
雑収益	37,905	14,660	23,245
経常収益計	1,010,858,700	1,008,272,758	2,585,942
(2) 経常費用			0
事業費	1,007,503,621	996,948,561	10,555,060
支払配分金	773,837,863	774,383,218	△ 545,355
支払材料費等	5,907,513	6,868,853	△ 961,340
旅費交通費	637,440	1,202,150	△ 564,710
什器備品費	297,494	343,080	△ 45,586
消耗品費	3,242,816	3,838,388	△ 595,572
通信運搬費	10,261,168	10,060,061	201,107
印刷製本費	2,974,635	4,961,872	△ 1,987,237
租税公課	23,272,250	15,028,100	8,244,150
賃借料	6,484,661	6,170,727	313,934
保険料	10,473,460	10,271,330	202,130
修繕費	473,022	270,000	203,022
組織活動費	1,851,000	1,889,000	△ 38,000
光熱水料費	2,847,626	2,865,078	△ 17,452
諸謝金	4,508,010	4,002,936	505,074
委託費	11,849,525	9,830,837	2,018,688
支払手数料	603,347	619,065	△ 15,718
会議費	932,152	741,805	190,347
教材費	318,152	81,426	236,726
給料手当	113,541,853	106,091,876	7,449,977
法定福利費	17,652,862	16,634,484	1,018,378
福利厚生費	127,570	116,358	11,212
退職給付費用	7,612,222	12,263,913	△ 4,651,691
支払利息	140,667	395,958	△ 255,291
雑費	26,533	46,531	△ 19,998
減価償却費	48,125	389,860	△ 341,735
リース減価償却費	7,581,655	7,581,655	0

	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	6,935,242	7,006,512	△ 71,270
給料手当	812,686	789,334	23,352
法定福利費	133,325	132,434	891
福利厚生費	622	586	36
退職給付費用	60,710	256,672	△ 195,962
役員報酬	840,000	903,000	△ 63,000
旅費交通費	21,000	21,000	0
通信運搬費	654,290	658,630	△ 4,340
印刷製本費	511,830	508,519	3,311
光熱水料費	77,521	79,580	△ 2,059
租税公課	38,600	48,200	△ 9,600
賃借料	178,304	178,245	59
保険料	122,300	122,300	0
委託費	821,750	708,553	113,197
支払手数料	15,380	15,840	△ 460
支払負担金	1,368,950	1,299,250	69,700
役員等旅費交通費	226,780	242,380	△ 15,600
支払利息	371,354	313,028	58,326
雑 費	388,541	437,662	△ 49,121
リース減価償却費	291,299	291,299	0
経常費用計	1,014,438,863	1,003,955,073	10,483,790
当期経常増減額	△ 3,580,163	4,317,685	△ 7,897,848
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			
什器備品除却損	9	0	9
経常外費用計	9	0	9
当期経常外増減額	△ 9	0	△ 9
当期一般正味財産増減額	△ 3,580,172	4,317,685	△ 7,897,857
一般正味財産期首残高	35,738,322	31,420,637	4,317,685
一般正味財産期末残高	32,158,150	35,738,322	△ 3,580,172
II 正味財産期末残高	32,158,150	35,738,322	△ 3,580,172

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計 (シルバー人材センター事業)	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	887,455,197	4,242,142	891,697,339
受取配分金	773,837,863	0	773,837,863
受取材料費等	5,907,513	0	5,907,513
受取事務費	107,709,821	4,242,142	111,951,963
労働者派遣事業等受託収益	44,802,256	0	44,802,256
労働者派遣事業受託収益	44,802,256	0	44,802,256
受取会費	2,693,100	2,693,100	5,386,200
正会員受取会費	2,475,600	2,475,600	4,951,200
特別会員受取会費	2,500	2,500	5,000
賛助会員受取会費	215,000	215,000	430,000
受取補助金等	68,935,000	0	68,935,000
受取連合交付金	33,935,000	0	33,935,000
受取市補助金	35,000,000	0	35,000,000
雑収益	37,905	0	37,905
雑収益	37,905	0	37,905
経常収益計	1,003,923,458	6,935,242	1,010,858,700
(2) 経常費用			
事業費	1,007,503,621	0	1,007,503,621
支払配分金	773,837,863		773,837,863
支払材料費等	5,907,513		5,907,513
旅費交通費	637,440		637,440
什器備品費	297,494		297,494
消耗品費	3,242,816		3,242,816
通信運搬費	10,261,168		10,261,168
印刷製本費	2,974,635		2,974,635
租税公課	23,272,250		23,272,250
賃借料	6,484,661		6,484,661
保険料	10,473,460		10,473,460
修繕費	473,022		473,022
組織活動費	1,851,000		1,851,000
光熱水料費	2,847,626		2,847,626
諸謝金	4,508,010		4,508,010
委託費	11,849,525		11,849,525
支払手数料	603,347		603,347
会議費	932,152		932,152
教材費	318,152		318,152
給料手当	113,541,853		113,541,853
法定福利費	17,652,862		17,652,862
福利厚生費	127,570		127,570
退職給付費用	7,612,222		7,612,222
支払利息	140,667		140,667
雑 費	26,533		26,533
減価償却費	48,125		48,125
リース減価償却費	7,581,655		7,581,655

	公益目的事業会計 (シルバー人材センター事業)	法人会計	合 計
管 理 費	0	6,935,242	6,935,242
給料手当		812,686	812,686
法定福利費		133,325	133,325
福利厚生費		622	622
退職給付費用		60,710	60,710
役員報酬		840,000	840,000
旅費交通費		21,000	21,000
通信運搬費		654,290	654,290
印刷製本費		511,830	511,830
光熱水料費		77,521	77,521
租税公課		38,600	38,600
賃借料		178,304	178,304
保険料		122,300	122,300
委託費		821,750	821,750
支払手数料		15,380	15,380
支払負担金		1,368,950	1,368,950
役員等旅費交通費		226,780	226,780
支払利息		371,354	371,354
雑 費		388,541	388,541
リース減価償却費		291,299	291,299
経常費用計	1,007,503,621	6,935,242	1,014,438,863
当期経常増減額	△ 3,580,163	0	△ 3,580,163
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			
什器備品除却損	9	0	9
経常外費用計	9	0	9
当期経常外増減額	△ 9	0	△ 9
当期一般正味財産増減額	△ 3,580,172	0	△ 3,580,172
一般正味財産期首残高	35,738,322	0	35,738,322
一般正味財産期末残高	32,158,150	0	32,158,150
II 正味財産期末残高	32,158,150	0	32,158,150

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

① 什器備品および車両運搬具

定額法によっている。

② リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(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札幌市中小企業共済センターからの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. 特定資産の増減及びその残高

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
退職給付引当資産	13,181,964	123,432	0	13,305,396
減価償却引当資産	112,999	0	0	112,999
合計	13,294,963	123,432	0	13,418,395

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当資産	13,305,396	—	—	(13,305,396)
減価償却引当資産	112,999	—	(112,999)	—
合計	13,418,395	—	(112,999)	(13,305,396)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

単位：円

補助金の名称	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	33,935,000	33,935,000	0	—
運営補助金	市	0	35,000,000	35,000,000	0	—
合計		0	68,935,000	68,935,000	0	

5. 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を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

単位：円

①退職給付債務	△ 72,180,056
②年金資産	58,874,660
③退職給付引当金(①+②)	△ 13,305,396

(3)退職給付費用に関する事項 単位：円

①勤務費用	7,672,932
②退職給付費用	7,672,932

(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札幌市中小企業共済センターからの給付額を控除した金額を計上している。

6. リース取引関係

ファイナンスリース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

事務所におけるコンピュータ、サーバー、プリンタ、コピー機等（什器備品）である。

附属明細書

1. 特定資産の明細

単位：円

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
退職給付引当資産	13,181,964	123,432	0	13,305,396
減価償却引当資産	112,999	0	0	112,999
計	13,294,963	123,432	0	13,418,395

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当資産	13,181,964	123,432		0	13,305,396

財 産 目 録

令和7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)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	425,669
	預金	北洋銀行札幌西支店 (普通0709574)		9,355,378
		北洋銀行札幌西支店 (普通0699986)		894
		北海道銀行本店 (普通0531368)		545,860
		郵便振替口座 (02760-9-16179)		4,038,221
	未収金	受託事業分844件他	公益目的事業の受託事業契約金他	85,864,029
	前払金	事務所使用料他	公益目的事業と法人管理に係る事務所使用料他	886,791
流動資産合計				101,116,842
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	北洋銀行札幌西支店 (普通4036446)	公益目的事業と法人管理に係る職員退職金支払財源として	13,305,396
	減価償却引当資産	北洋銀行札幌西支店 (普通4036462)	公益目的事業に係る什器備品購入時の財源として	112,999
その他の 固定資産	什器備品	耐火金庫、パソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	92,241
	車両運搬具	車両7台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	7
	預託金	リサイクル預託金	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	90,220
固定資産合計				13,600,863
資産合計				114,717,705
(流動負債)	未払金	3月分会員配分金他	公益目的事業に係る配分金他	66,361,775
	預り金	社会保険料他	公益目的事業と法人管理に係る職員からの預り金他	2,180,961
	前受金	受託事業分	公益目的事業の受託事業契約金	637,823
	前受会費	次年度会費	公益目的事業と法人管理に係る次年度の会費	73,600
流動負債合計				69,254,159
(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係る職員退職金支払に備えて	13,305,396
固定負債合計				13,305,396
負債合計				82,559,555
正味財産				32,158,150