

令和7年度決算報告

1. 貸借対照表

令和8年3月31日現在

(単位：円)

科目名称	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	136,736	134,403	2,333
普通預金	4,726,478	6,150,455	△ 1,423,977
郵便振替口座	223,113	289,417	△ 66,304
未収金	8,049,876	9,361,917	△ 1,312,041
前払費用	4,185,300	1,390,100	2,795,200
流動資産合計	17,321,503	17,326,292	△ 4,789
2. 固定資産			
①特定資産			
財政運営積立資産	15,000,000	15,000,000	0
施設移転積立資産	2,074,151	1,974,151	100,000
建物取壊し積立資産	21,500,000	12,500,000	9,000,000
特定資産合計	38,574,151	29,474,151	9,100,000
②その他固定資産			
建物	1,338,213	1,473,800	△ 135,587
車両運搬具	3	3	0
什器備品	4	4	0
電話加入権	487,310	487,310	0
預託金	23,220	23,220	0
その他固定資産計	1,848,750	1,984,337	△ 135,587
固定資産合計	40,422,901	31,458,488	8,964,413
資産合計	57,744,404	48,784,780	8,959,624
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,957,132	6,760,006	△ 802,874
預り金	80,655	0	80,655
前受金	33,000	22,000	11,000
未払費用	119,998	199,959	△ 79,961
流動負債合計	6,190,785	6,981,965	△ 791,180
2. 固定負債			
建物取壊し引当金	21,500,000	12,500,000	9,000,000
固定負債合計	21,500,000	12,500,000	9,000,000
負債合計	27,690,785	19,481,965	8,208,820
III 正味財産の部			
一般正味財産	30,053,619	29,302,815	750,804
うち基本財産充当額(一般)	0	0	0
うち特定財産充当額(一般)	(38,574,151)	(29,474,151)	(9,100,000)
正味財産合計	30,053,619	29,302,815	750,804
負債正味財産合計	57,744,404	48,784,780	8,959,624

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

(単位：円)

科目名称	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	229,644,760	229,701,354	△ 56,594
受取配分金	184,385,456	187,539,568	△ 3,154,112
受取材料費	7,517,939	6,761,007	756,932
受取事務費	37,741,365	35,400,779	2,340,586
② 独自事業収益	367,500	360,000	7,500
受取配分金	320,400	313,950	6,450
受取材料費	24,243	25,040	△ 797
受取事務費	22,857	21,010	1,847
③ 労働者派遣事業収益	1,233,391	1,531,724	△ 298,333
労働者派遣事業収益	1,233,391	1,531,724	△ 298,333
④ 受取会費	1,775,400	1,812,800	△ 37,400
正会員受取会費	1,555,400	1,592,800	△ 37,400
賛助会員受取会費	220,000	220,000	0
⑤ 受取補助金等	24,072,000	24,072,000	0
受取連合交付金	12,036,000	12,036,000	0
受取市補助金	12,036,000	12,036,000	0
⑥ 雑収益	10,000	0	10,000
雑収益	10,000	0	10,000
経常収益計	257,103,051	257,477,878	△ 374,827
(2) 経常費用			
① 事業費	252,241,406	249,504,265	2,737,141
支払配分金	184,705,856	187,853,518	△ 3,147,662
支払材料費	7,500,465	6,257,302	1,243,163
給料手当	23,222,975	22,837,818	385,157
法定福利費	3,728,601	3,895,443	△ 166,842
退職給付費用	1,483,044	1,467,233	15,811
建物取壊し積立費用	8,163,000	6,349,000	1,814,000
福利厚生費	39,783	39,783	0
会議費	54,011	77,625	△ 23,614
旅費交通費	196,300	177,610	18,690
通信運搬費	2,207,383	2,392,261	△ 184,878
減価償却費	122,978	135,438	△ 12,460
什器備品費	10,978	0	10,978
消耗品費	1,737,194	1,616,498	120,696
修繕費	108,696	160,764	△ 52,068
印刷製本費	1,669,360	1,805,414	△ 136,054
光熱水料費	814,987	696,265	118,722
賃借料	2,476,726	2,785,918	△ 309,192
保険料	3,426,950	3,503,550	△ 76,600
臨時雇賃金	1,294,128	1,243,840	50,288
租税公課	5,844,900	3,119,850	2,725,050
組織活動助成費	136,000	174,000	△ 38,000
委託費	2,194,843	2,184,093	10,750
研修費	0	14,000	△ 14,000
支払手数料	421,505	417,136	4,369
貸倒損失	59,215	14,928	44,287
雑費	621,528	284,978	336,550

科目名称	当年度	前年度	増減
②管理費	4,110,841	3,897,138	213,703
役員報酬	1,064,000	1,072,000	△ 8,000
給料手当	255,115	256,989	△ 1,874
法定福利費	38,627	42,613	△ 3,986
退職給付費用	16,696	17,457	△ 761
建物取壊し積立費用	837,000	651,000	186,000
福利厚生費	317	317	0
会議費	11,132	10,125	1,007
旅費交通費	168,200	130,980	37,220
通信運搬費	257,116	194,344	62,772
減価償却費	12,609	13,887	△ 1,278
消耗品費	66,639	78,120	△ 11,481
修繕費	10,879	3,665	7,214
印刷製本費	270,457	240,174	30,283
賃借料	294,984	333,372	△ 38,388
保険料	120,000	120,000	0
租税公課	21,200	20,000	1,200
支払負担金	343,000	423,100	△ 80,100
委託費	13,950	7,000	6,950
支払手数料	12,070	10,530	1,540
雑費	296,850	271,465	25,385
經常費用計	256,352,247	253,401,403	2,950,844
当期經常増減額	750,804	4,076,475	△ 3,325,671
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産売却(除却)損	0	1	△ 1
過年度損益修正損	0	0	0
經常外費用計	0	1	△ 1
当期經常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	750,804	4,076,474	△ 3,325,670
一般正味財産期首残高	29,302,815	25,226,341	4,076,474
一般正味財産期末残高	30,053,619	29,302,815	750,804
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
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	30,053,619	29,302,815	750,804

3. 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

(単位：円)

科目名称	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	計		
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	226,421,619	226,421,619	3,223,141	229,644,760
受取配分金	184,385,456	184,385,456		184,385,456
受取材料費	7,517,939	7,517,939		7,517,939
受取事務費	34,518,224	34,518,224	3,223,141	37,741,365
② 独自事業収益	367,500	367,500		367,500
受取配分金	320,400	320,400		320,400
受取材料費	24,243	24,243		24,243
受取事務費	22,857	22,857		22,857
③ 労働者派遣事業収益	1,233,391	1,233,391		1,233,391
労働者派遣事業収益	1,233,391	1,233,391		1,233,391
④ 受取会費	887,700	887,700	887,700	1,775,400
正会員受取会費	777,700	777,700	777,700	1,555,400
賛助会員受取会費	110,000	110,000	110,000	220,000
⑤ 受取補助金等	24,072,000	24,072,000		24,072,000
受取連合交付金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
受取市補助金	12,036,000	12,036,000		12,036,000
⑥ 雑収益	10,000	10,000		10,000
雑収益	10,000	10,000		10,000
経常収益計	252,992,210	252,992,210	4,110,841	257,103,051
(2) 経常費用				
① 事業費	252,241,406	252,241,406		252,241,406
支払配分金	184,705,856	184,705,856		184,705,856
支払材料費	7,500,465	7,500,465		7,500,465
給料手当	23,222,975	23,222,975		23,222,975
法定福利費	3,728,601	3,728,601		3,728,601
退職給付費用	1,483,044	1,483,044		1,483,044
建物取壊し積立費用	8,163,000	8,163,000		8,163,000
福利厚生費	39,783	39,783		39,783
会議費	54,011	54,011		54,011
旅費交通費	196,300	196,300		196,300
通信運搬費	2,207,383	2,207,383		2,207,383
減価償却費	122,978	122,978		122,978
什器備品費	10,978	10,978		10,978
消耗品費	1,737,194	1,737,194		1,737,194
修繕費	108,696	108,696		108,696
印刷製本費	1,669,360	1,669,360		1,669,360
光熱水料費	814,987	814,987		814,987
賃借料	2,476,726	2,476,726		2,476,726
保険料	3,426,950	3,426,950		3,426,950
臨時雇賃金	1,294,128	1,294,128		1,294,128
租税公課	5,844,900	5,844,900		5,844,900
組織活動助成費	136,000	136,000		136,000
委託費	2,194,843	2,194,843		2,194,843
支払手数料	421,505	421,505		421,505
貸倒損失	59,215	59,215		59,215
雑費	621,528	621,528		621,528

科目名称	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	計		
②管理費			4,110,841	4,110,841
役員報酬			1,064,000	1,064,000
給料手当			255,115	255,115
法定福利費			38,627	38,627
退職給付費用			16,696	16,696
建物取壊し積立費用			837,000	837,000
福利厚生費			317	317
会議費			11,132	11,132
旅費交通費			168,200	168,200
通信運搬費			257,116	257,116
減価償却費			12,609	12,609
消耗品費			66,639	66,639
修繕費			10,879	10,879
印刷製本費			270,457	270,457
賃借料			294,984	294,984
保険料			120,000	120,000
租税公課			21,200	21,200
支払負担金			343,000	343,000
委託費			13,950	13,950
支払手数料			12,070	12,070
雑費			296,850	296,850
經常費用計	252,241,406	252,241,406	4,110,841	256,352,247
当期經常増減額	750,804	750,804	0	750,804
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
固定資産売却(除却)損	0	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0	0
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	750,804	750,804	0	750,804
一般正味財産期首残高	29,302,815	29,302,815	0	29,302,815
一般正味財産期末残高	30,053,619	30,053,619	0	30,053,619
III 正味財産期末残高	30,053,619	30,053,619	0	30,053,619

4. 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

定額法で行っている。但し、建物については定率法で実施している。

(2) 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・リース取引でリース料価額300万円以下のリース契約については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理により行っている。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理については、税込み方式による。

2. 特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通りである。

(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				
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
施設移転積立資産	1,974,151	100,000	0	2,074,151
建物取壊し積立資産	12,500,000	9,000,000	0	21,500,000
小 計	29,474,151	9,100,000	0	38,574,151
合 計	29,474,151	9,100,000	0	38,574,151

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応 する額)
特定資産				
財政運営資金積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
施設移転積立資産	2,074,151	(0)	(2,074,151)	(0)
建物取壊し積立資産	21,500,000	(0)	(21,500,000)	(0)
小 計	38,574,151	0	(38,574,151)	0
合 計	38,574,151	0	38,574,151	0

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
建 物	18,459,672	17,121,459	1,338,213
車両運搬具	8,706,168	8,706,165	3
什器備品	10,581,250	10,581,246	4
合 計	37,747,090	36,408,870	1,338,220

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、次の通りである。

(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
運営補助金	市	0	12,036,000	12,036,000	0	-
運営補助金	国	0	12,036,000	12,036,000	0	-
合計		0	24,072,000	24,072,000	0	

6. 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、中小企業共済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る。

付属明細書

1. 特定資産の明細

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				
財政運営資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
施設移転積立資産	1,974,151	100,000	0	2,074,151
建物取壊し積立資産	12,500,000	9,000,000	0	21,500,000
小計	29,474,151	9,100,000	0	38,574,151
合計	29,474,151	9,100,000	0	38,574,151

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物取壊し引当金	12,500,000	9,000,000		21,500,000

5. 財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単価 : 円)

貸借対照科目				金 額		
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	136,736		
		普通預金旭川信用金庫本店		3,118,579		
		普通預金旭川信用金庫北星支店		679,375		
		普通預金北洋銀行旭川中央支店		236,819		
		普通預金北海道銀行旭川支店		456,403		
		普通預金ゆうちょ銀行		235,302		
		郵便振替口座		223,113		
	未収金	旭川市土木部他	公益目的事業の受託事業契約金他	8,049,876		
	前払費用	消費税	中間納税分	4,185,300		
流動資産合計				17,321,503		
(固定資産)	財政運営資金 積立資産	旭川信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	15,000,000		
特定資産	施設移転 積立資産	旭川信用金庫本店	事務所移転に要する費用の備えと して	2,074,151		
	建物取壊し 積立資産	旭川信用金庫本店	事務所建物取壊に要する費用の 備えとして	21,500,000		
その他 固定資産	建物	本体	公益目的事業と法人管理の用に 供している	公益	1	
				法人	0	
		屋根		公益	999,331	
				法人	102,468	
		水道管		公益	74,251	
				法人	7,614	
		応接室		公益	140,174	
				法人	14,374	
	車両	ダイナ		公益目的事業に使用		1
		キャリー				1
		ラウム				0
		タント				1
	什器備品	スチール書庫		公益目的事業に使用		1
		金庫				1
ソファ			1			
事務機			1			
	預託金	3台		23,220		
	電話加入権	6回線		487,310		
固定資産合計				40,422,901		
資産合計				57,744,404		
(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	5,957,132		
	預り金	職員社会保険他	公益目的事業と法人管理による 職員からの預り他	80,655		
	前受金	4月分会費他	会員4月分会費預り分他	33,000		
	未払費用	3月分水道料他	公益目的事業と法人管理に関わる費 用	119,998		
流動負債合計				6,190,785		
(固定負債)	建物取壊引当	事務所建物に対するもの	公益目的事業と法人管理に供する 建物取壊し支払いに備えて	21,500,000		
固定負債合計				21,500,000		
負債合計				27,690,785		
正味財産				30,053,619		