

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	56,768	65,581	△ 8,813
普通預金	6,898,934	8,246,718	△ 1,347,784
未収金	397,432	359,296	38,136
前払金	183,700	0	183,700
流動資産合計	7,536,834	8,671,595	△ 1,134,761
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,600,000	1,200,000	400,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	5,506,631	0
特定資産合計	7,106,631	6,706,631	400,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	366,199	619,720	△ 253,521
什器備品	262,354	440,554	△ 178,200
預託金	19,570	19,570	0
その他の固定資産合計	648,123	1,079,844	△ 431,721
固定資産合計	7,754,754	7,786,475	△ 31,721
資産合計	15,291,588	16,458,070	△ 1,166,482
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	1,580,000	3,119,899	△ 1,539,899
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
流動負債合計	1,580,000	3,119,899	△ 1,539,899
2 固定負債			
退職給付引当金	1,600,000	1,200,000	400,000
固定負債合計	1,600,000	1,200,000	400,000
負債合計	3,180,000	4,319,899	△ 1,139,899
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	12,111,588	12,138,171	△ 26,583
(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)	(5,506,631)	(5,506,631)	(0)
正味財産合計	12,111,588	12,138,171	△ 26,583
負債及び正味財産合計	15,291,588	16,458,070	△ 1,166,482

# 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)

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			
受託事業収益	30,128,111	29,029,765	1,098,346
受取配分金	18,854,425	18,521,350	333,075
受取材料費等	6,325,739	6,196,505	129,234
受取事務費	4,947,947	4,311,910	636,037
労働者派遣事業等受託収益	145,735	154,666	△ 8,931
労働派遣事業等受託収益	145,735	154,666	△ 8,931
受取会費	104,000	112,000	△ 8,000
正会員受取会費	104,000	112,000	△ 8,000
受取補助金等	8,000,000	9,616,000	△ 1,616,000
受取連合交付金	4,000,000	4,808,000	△ 808,000
受取町補助金	4,000,000	4,808,000	△ 808,000
特定資産運用益	3,580	52	3,528
特定資産受取利息	3,580	52	3,528
雑収益	5,616	11,920	△ 6,304
受取利息	5,616	80	5,536
雑収益	0	11,840	△ 11,840
経常収益計	38,387,042	38,924,403	△ 537,361
(2) 経常費用			
事業費	37,493,800	38,111,021	△ 617,221
支払配分金	18,854,425	18,521,350	333,075
支払材料費等	5,751,235	6,056,821	△ 305,586
役員報酬	0	0	0
基本給	5,733,000	5,616,000	117,000
職員特別手当	1,423,500	1,257,750	165,750
法定福利費	685,131	601,934	83,197
退職給付費用	507,000	702,000	△ 195,000

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会議費	48,949	56,784	△ 7,835
旅費交通費	123,160	386,000	△ 262,840
通信運搬費	207,378	208,989	△ 1,611
減価償却費	431,721	448,754	△ 17,033
什器備品費	0	0	0
消耗品費	347,410	913,606	△ 566,196
修繕費	508,200	532,784	△ 24,584
印刷製本費	255,038	188,437	66,601
光熱水料費	384,369	423,338	△ 38,969
賃借料	178,200	178,200	0
保険料	566,020	543,170	22,850
租税公課	65,800	47,900	17,900
委託費	1,345,068	1,339,070	5,998
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	56,490	60,260	△ 3,770
雑費	21,706	27,874	△ 6,168
管理費	919,825	833,648	86,177
役員報酬	114,000	114,000	0
基本給	147,000	144,000	3,000
職員特別手当	36,500	32,250	4,250
法定福利費	17,570	15,435	2,135
退職給付費用	13,000	18,000	△ 5,000
通信運搬費	13,555	11,613	1,942
消耗品費	0	2,750	△ 2,750
租税公課	401,700	242,600	159,100
支払負担金	156,500	156,500	0
雑費	20,000	96,500	△ 76,500
經常費用計	38,413,625	38,944,669	△ 531,044
当期經常増減額	△ 26,583	△ 20,266	△ 6,317

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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
車両運搬具除却損	0	0	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	△ 26,583	△ 20,266	△ 6,317
一般正味財産期首残高	12,138,171	12,158,437	△ 20,266
一般正味財産期末残高	12,111,588	12,138,171	△ 26,583
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	12,111,588	12,138,171	△ 26,583

# 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)

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		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	29,269,482	0	29,269,482	0	858,629	30,128,111
受取配分金	18,854,425		18,854,425			18,854,425
受取材料費等	6,325,739		6,325,739			6,325,739
受取事務費	4,089,318		4,089,318		858,629	4,947,947
労働者派遣事業等受託収益	145,735	0	145,735	0	0	145,735
労働者派遣事業受託収益	145,735		145,735			145,735
受取会費	52,000	0	52,000	0	52,000	104,000
正会員受取会費	52,000		52,000		52,000	104,000
受取補助金等	8,000,000	0	8,000,000	0	0	8,000,000
受取連合交付金	4,000,000		4,000,000			4,000,000
受取市(区)町村補助金	4,000,000		4,000,000			4,000,000
特定資産運用益	0	0	0	0	3,580	3,580
特定資産受取利息			0		3,580	3,580
雑収益	0	0	0	0	5,616	5,616
受取利息			0		5,616	5,616
雑収益			0		0	0
経常収益計	37,467,217	0	37,467,217	0	919,825	38,387,042
(2) 経常費用						
事業費	37,493,800	0	37,493,800	0		37,493,800
支払配分金	18,854,425		18,854,425			18,854,425
支払材料費等	5,751,235		5,751,235			5,751,235
役員報酬	0		0			0
給料手当	7,156,500		7,156,500			7,156,500
臨時雇賃金	0		0			0
法定福利費	685,131		685,131			685,131
退職給付費用	507,000		507,000			507,000
会議費	48,949		48,949			48,949
旅費交通費	123,160		123,160			123,160
通信運搬費	207,378		207,378			207,378
減価償却費	431,721		431,721			431,721
什器備品費	0		0			0
消耗品費	347,410		347,410			347,410
修繕費	508,200		508,200			508,200
印刷製本費	255,038		255,038			255,038
光熱水料費	384,369		384,369			384,369
賃借料	178,200		178,200			178,200
保険料	566,020		566,020			566,020
租税公課	65,800		65,800			65,800
委託費	1,345,068		1,345,068			1,345,068
作業適応訓練費	0		0			0
支払手数料	56,490		56,490			56,490
雑費	21,706		21,706			21,706
管理費					919,825	919,825
役員報酬					114,000	114,000
給料手当					183,500	183,500
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					17,570	17,570
退職給付費用					13,000	13,000
通信運搬費					13,555	13,555
消耗品費					0	0
修繕費					0	0
印刷製本費					0	0
光熱水料費					0	0
賃借料					0	0
租税公課					401,700	401,700
支払負担金					156,500	156,500
委託費					0	0
支払手数料					0	0
雑費					20,000	20,000
経常費用計	37,493,800	0	37,493,800	0	919,825	38,413,625
当期経常増減額	△ 26,583	0	△ 26,583	0	0	△ 26,583
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益			0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0		0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 26,583	0	△ 26,583	0	0	△ 26,583
一般正味財産期首残高	12,138,171		12,138,171			12,138,171
一般正味財産期末残高	12,111,588	0	12,111,588	0	0	12,111,588
II 正味財産期末残高	12,111,588	0	12,111,588	0	0	12,111,588

## 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,200,000	400,000	0	1,600,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	0	0	5,506,631
合 計	6,706,631	400,000	0	7,106,631

### 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	(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	1,600,000	(0)	(0)	(1,600,000)
財政運営資金積立資産	5,506,631	(0)	(5,506,631)	(0)
合 計	7,106,631	0	5,506,631	1,600,000

### 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,228,950	1,862,751	366,199
什器備品	1,897,522	1,635,168	262,354
合 計	4,126,472	3,497,919	628,553

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)

補助金等の名前	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	4,000,000	4,000,000	0	
運営補助金	町	0	4,000,000	4,000,000	0	—
合 計						

6 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

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採用をし、この給付額が退職金規程に定める支給額に満たない場合の支払財源として、退職給付引当資産を積み立てている。

## 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価	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	1,200,000	400,753	753	1,600,000
	財政運営積立資産	5,506,631	2,002,827	2,002,827	5,506,631
	特定資産計	6,706,631	2,403,580	2,003,580	7,106,631

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	
退職給付引当金	1,200,000	400,000	0	0	1,600,000

# 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	
<b>(流動資産)</b>				
現 金 預 金 未収金 前払金	手元保管	運転資金として	56,768	
	普通預金大地みらい信金 中標津支店 中標津町農業協同組合 本所		5,742,718	
	北海道立総合研究機構 他	公益目的事業の受託事業契約 金他	1,156,216	
	(株) 中標津まるせん	事務所賃借料	397,432	
流動資産合計			183,700	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付 引当資産 財政運営資金 積立資産	普通預金大地みらい信金 中標津支店 普通預金大地みらい信金 中標津支店	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 公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	
			1,600,000	
その他 固定資産	車両運搬具	普通自動車1台	公益目的保有財産であり	
		軽自動車2台	シルバー人材センター事	
	什器備品	石油ストーブ1台	業に使用している	1
		エアコンプレッサー1台		366,198
		芝刈り機1台		1
		看板1枚		1
		複合機		262,350
預託金	リサイクル料		19,570	
固定資産合計			7,754,754	
資産合計			15,291,588	
<b>(流動負債)</b>				
未払金 前受金	3月分会員配分金 他	公益目的事業に供する配分金 他	1,580,000	
			0	
流動負債合計			1,580,000	
<b>(固定負債)</b>				
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	1,600,000	
固定負債合計			1,600,000	
負債合計			3,180,000	
正味財産			12,111,588	