

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	59,577	56,768	2,809
普通預金	7,555,307	6,898,934	656,373
未収金	233,395	397,432	△ 164,037
前払金	590,050	183,700	406,350
流動資産合計	8,438,329	7,536,834	901,495
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	2,400,000	1,600,000	800,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	5,506,631	0
特定資産合計	7,906,631	7,106,631	800,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	112,678	366,199	△ 253,521
什器備品	84,154	262,354	△ 178,200
預託金	19,570	19,570	0
その他の固定資産合計	216,402	648,123	△ 431,721
固定資産合計	8,123,033	7,754,754	368,279
資産合計	16,561,362	15,291,588	1,269,774
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,084,105	1,580,000	504,105
前受金	989	0	989
預り金	0	0	0
流動負債合計	2,085,094	1,580,000	505,094
2 固定負債			
退職給付引当金	2,400,000	1,600,000	800,000
固定負債合計	2,400,000	1,600,000	800,000
負債合計	4,485,094	3,180,000	1,305,094
III 正味財産の部			
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	12,076,268	12,111,588	△ 35,320
(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	12,076,268	12,111,588	△ 35,320
負債及び正味財産合計	16,561,362	15,291,588	1,269,774

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
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	28,846,675	30,128,111	△ 1,281,436
受取配分金	17,091,850	18,854,425	△ 1,762,575
受取材料費等	5,635,128	6,325,739	△ 690,611
受取事務費	6,119,697	4,947,947	1,171,750
労働者派遣事業等受託収益	130,537	145,735	△ 15,198
労働派遣事業等受託収益	130,537	145,735	△ 15,198
受取会費	120,000	104,000	16,000
正会員受取会費	120,000	104,000	16,000
受取補助金等	10,868,000	8,000,000	2,868,000
受取連合交付金	4,860,000	4,000,000	860,000
受取町補助金	6,008,000	4,000,000	2,008,000
特定資産運用益	13,836	3,580	10,256
特定資産受取利息	13,836	3,580	10,256
雑収益	16,829	5,616	11,213
受取利息	16,829	5,616	11,213
雑収益	0	0	0
経常収益計	39,995,877	38,387,042	1,608,835
(2) 経常費用			
事業費	38,577,691	37,493,800	1,083,891
支払配分金	17,091,850	18,854,425	△ 1,762,575
支払材料費等	5,372,149	5,751,235	△ 379,086
基本給	5,850,000	5,733,000	117,000
職員特別手当	975,000	1,423,500	△ 448,500
法定福利費	652,834	685,131	△ 32,297
退職給付費用	897,000	507,000	390,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	49,710	48,949	761
旅費交通費	449,680	123,160	326,520
通信運搬費	271,162	207,378	63,784
減価償却費	431,721	431,721	0
什器備品費	33,000	0	33,000
消耗品費	427,325	347,410	79,915
修繕費	783,497	508,200	275,297
印刷製本費	59,425	255,038	△ 195,613
光熱水料費	717,000	384,369	332,631
賃借料	2,347,950	178,200	2,169,750
保険料	602,650	566,020	36,630
租税公課	49,300	65,800	△ 16,500
委託費	1,369,888	1,345,068	24,820
支払手数料	64,630	56,490	8,140
雑費	81,920	21,706	60,214
管理費	1,453,506	919,825	533,681
役員報酬	114,000	114,000	0
基本給	150,000	147,000	3,000
職員特別手当	25,000	36,500	△ 11,500
法定福利費	16,741	17,570	△ 829
退職給付費用	23,000	13,000	10,000
通信運搬費	15,060	13,555	1,505
消耗品費	2,805	0	2,805
租税公課	829,400	401,700	427,700
支払負担金	189,000	156,500	32,500
雑費	88,500	20,000	68,500
經常費用計	40,031,197	38,413,625	1,617,572
当期經常増減額	△ 35,320	△ 26,583	△ 8,737

(単位：円)

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	△ 35,320	△ 26,583	△ 8,737
一般正味財産期首残高	12,111,588	12,138,171	△ 26,583
一般正味財産期末残高	12,076,268	12,111,588	△ 35,320
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	12,076,268	12,111,588	△ 35,320

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			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	27,483,834	0	27,483,834	0	1,362,841	28,846,675
受取配分金	17,091,850		17,091,850			17,091,850
受取材料費等	5,635,128		5,635,128			5,635,128
受取事務費	4,756,856		4,756,856		1,362,841	6,119,697
労働者派遣事業等受託収益	130,537	0	130,537	0	0	130,537
労働者派遣事業受託収益	130,537		130,537			130,537
受取会費	60,000	0	60,000	0	60,000	120,000
正会員受取会費	60,000		60,000		60,000	120,000
受取補助金等	10,868,000	0	10,868,000	0	0	10,868,000
受取連合交付金	4,860,000		4,860,000			4,860,000
受取市(区)町村補助金	6,008,000		6,008,000			6,008,000
特定資産運用益	0	0	0	0	13,836	13,836
特定資産受取利息			0		13,836	13,836
雑収益	0	0	0	0	16,829	16,829
受取利息			0		16,829	16,829
雑収益			0		0	0
経常収益計	38,542,371	0	38,542,371	0	1,453,506	39,995,877
(2) 経常費用						
事業費	38,577,691	0	38,577,691	0		38,577,691
支払配分金	17,091,850		17,091,850			17,091,850
支払材料費等	5,372,149		5,372,149			5,372,149
役員報酬	0		0			0
給料手当	6,825,000		6,825,000			6,825,000
臨時雇賃金	0		0			0
法定福利費	652,834		652,834			652,834
退職給付費用	897,000		897,000			897,000
会議費	49,710		49,710			49,710
旅費交通費	449,680		449,680			449,680
通信運搬費	271,162		271,162			271,162
減価償却費	431,721		431,721			431,721
什器備品費	33,000		33,000			33,000
消耗品費	427,325		427,325			427,325
修繕費	783,497		783,497			783,497
印刷製本費	59,425		59,425			59,425
光熱水料費	717,000		717,000			717,000
賃借料	2,347,950		2,347,950			2,347,950
保険料	602,650		602,650			602,650
租税公課	49,300		49,300			49,300
委託費	1,369,888		1,369,888			1,369,888
作業適応訓練費	0		0			0
支払手数料	64,630		64,630			64,630
雑費	81,920		81,920			81,920
管理費					1,453,506	1,453,506
役員報酬					114,000	114,000
給料手当					175,000	175,000
臨時雇賃金					0	0
法定福利費					16,741	16,741
退職給付費用					23,000	23,000
通信運搬費					15,060	15,060
消耗品費					2,805	2,805
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					829,400	829,400
支払負担金					189,000	189,000
委託費					0	0
支払手数料					0	0
雑費					88,500	88,500
経常費用計	38,577,691	0	38,577,691	0	1,453,506	40,031,197
当期経常増減額	△ 35,320	0	△ 35,320	0	0	△ 35,320
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	△ 35,320	0	△ 35,320	0	0	△ 35,320
一般正味財産期首残高	12,111,588		12,111,588			12,111,588
一般正味財産期末残高	12,076,268	0	12,076,268	0	0	12,076,268
II 正味財産期末残高	12,076,268	0	12,076,268	0	0	12,076,268

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	1,600,000	800,000	0	2,400,000
財政運営資金積立資産	5,506,631	0	0	5,506,631
合 計	7,106,631	800,000	0	7,906,631

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	2,400,000	(0)	(0)	(2,400,000)
財政運営資金積立資産	5,506,631	(0)	(5,506,631)	(0)
合 計	7,906,631	0	5,506,631	2,400,000

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	2,116,272	112,678
什器備品	1,897,522	1,813,368	84,154
合 計	4,126,472	3,929,640	196,832

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	4,860,000	4,860,000	0	
運営補助金	町	0	6,008,000	6,008,000	0	—
合計		0	10,868,000	10,868,000	0	

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	1,600,000	803,383	3,383	2,400,000
	財政運営積立資産	5,506,631	2,010,453	2,010,453	5,506,631
	特定資産計	7,106,631	2,813,836	2,013,836	7,906,631

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	1,600,000	800,000	0	0	2,400,000

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	59,577	
預 金	普通預金大地みらい信金 中標津支店		6,753,531	
	中標津町農業協同組合 本所		801,776	
未収金	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	233,395	
前払金	(株)中標津まるせん 他	事務所賃借料他	590,050	
流動資産合計			8,438,329	
(固定資産)				
特定資産	退職給付 引当資産	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	2,400,000
	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	公益目的事業の受託事業配分金 支払不足の備えとして	5,506,631
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	1
		軽自動車 2台	シルバー人材センター事	112,677
	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		1
		芝刈り機 1台		1
		看板 1枚		1
		複合機		84,150
預託金	リサイクル料		19,570	
固定資産合計			8,123,033	
資産合計			16,561,362	
(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	2,084,105	
	前受金	山洋旅館	公益目的事業に供する前受金	989
流動負債合計			2,085,094	
(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	2,400,000	
固定負債合計			2,400,000	
負債合計			4,485,094	
正味財産			12,076,268	