

令和7年度 収支決算報告

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	34,301	33,477	824
普通預金(本 店)	12,744,372	14,839,541	△ 2,095,169
普通預金(南支店)	2,727,606	3,484,149	△ 756,543
未収金	7,230,682	9,046,401	△ 1,815,719
未収消費税	1,764,617	0	1,764,617
立替金	487,330	0	487,330
前払金	29,000	29,000	0
流動資産合計	25,017,908	27,432,568	△ 2,414,660
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	500,000	437,000	63,000
財政基金積立資産	1,200,000	5,200,104	△ 4,000,104
財政運営資金積立資産	1,500,000	5,500,000	△ 4,000,000
建物修繕費用準備資金	500,000	500,000	0
消費税納税費用準備資金	0	0	0
車両等資産取得資金	1,500,000	500,000	1,000,000
特定資産合計	5,200,000	12,137,104	△ 6,937,104
(2) その他固定資産			
車両運搬具	0	3,379,027	△ 3,379,027
什器備品	0	273,130	△ 273,130
電話加入権	159,135	159,135	0
預託金	0	58,020	△ 58,020
その他固定資産合計	159,135	3,869,312	△ 3,710,177
固定資産合計	5,359,135	16,006,416	△ 10,647,281
資産合計	30,377,043	43,438,984	△ 13,061,941
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,685,170	4,398,161	4,287,009
未払消費税	0	1,723,900	△ 1,723,900
前受会費	6,000	0	6,000
預り金	437,460	210,352	227,108
流動負債合計	9,128,630	6,332,413	2,796,217
負債合計	9,128,630	6,332,413	2,796,217
III 正味財産の部			
(うち、特定資産への充当額)	(5,200,000)	(12,137,104)	△ 6,937,104
正味財産合計	21,248,413	37,106,571	△ 15,858,158
負債及び正味財産合計	30,377,043	43,438,984	△ 13,061,941

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	32,774,198	97,457,983	△ 64,683,785
受取配分金	25,891,789	66,164,512	△ 40,272,723
受取材料費等	2,136,530	18,722,213	△ 16,585,683
受取事務費	4,745,879	12,571,258	△ 7,825,379
包括的契約に係る収益	25,975,076	0	25,975,076
受取センター業務委託料	7,138,597	0	7,138,597
受取材料費等	18,836,479	0	18,836,479
労働者派遣事業等受託収益	1,004,724	812,321	192,403
労働者派遣事業等受託収益	1,004,724	812,321	192,403
受取会費	520,000	501,000	19,000
正会員受取会費	310,000	291,000	19,000
賛助会員受取会費	210,000	210,000	0
受取補助金等	23,877,000	24,000,000	△ 123,000
受取連合交付金	11,877,000	12,000,000	△ 123,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000	0
特定資産運用益	17,077	242	16,835
特定資産受取利息	17,077	242	16,835
雑収益	1,831,170	32,101	1,799,069
受取利息	30,463	9,031	21,432
雑収益	1,800,707	23,070	1,777,637
経常収益計	85,999,245	122,803,647	△ 36,804,402
(2) 経常費用			
事業費	98,973,926	112,913,433	△ 13,939,507
支払配分金	25,891,789	66,164,512	△ 40,272,723
支払材料費等	1,121,384	12,293,862	△ 11,172,478
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	15,579,894	0	15,579,894
給料手当	17,061,322	16,020,311	1,041,011
臨時雇賃金	1,603,080	2,601,318	△ 998,238
法定福利費	2,863,857	2,934,909	△ 71,052
退職給付費用	491,060	625,410	△ 134,350
福利厚生費	70,928	53,041	17,887
会議費	37,644	36,254	1,390
旅費交通費	512,197	433,352	78,845
通信運搬費	675,407	613,590	61,817
減価償却費	1,366,569	1,076,443	290,126
消耗什器備品費	4,009,986	0	4,009,986
消耗品費	798,254	685,733	112,521
修繕費	18,198,370	479,730	17,718,640
印刷製本費	457,050	355,300	101,750

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	641,433	620,187	21,246
賃借料	858,128	876,313	△ 18,185
保険料	1,310,520	1,367,980	△ 57,460
諸謝金	5,025	0	5,025
租税公課	1,795,200	1,972,400	△ 177,200
組織活動助成費	649,780	660,920	△ 11,140
委託費	2,675,604	2,649,129	26,475
支払手数料	1,920	2,140	△ 220
職員諸手当	255,885	354,311	△ 98,426
雑費	41,640	36,288	5,352
管理費	2,302,889	1,878,632	424,257
役員報酬	406,000	332,000	74,000
給料手当	268,992	221,288	47,704
法定福利費	40,091	35,453	4,638
福利厚生費	792	639	153
会議費	84,291	26,072	58,219
役員等旅費交通費	110,720	80,960	29,760
通信運搬費	71,923	24,627	47,296
消耗品費	52,280	10,897	41,383
修繕費	152,898	29,876	123,022
印刷製本費	256,415	171,600	84,815
賃借料	412,800	386,900	25,900
保険料	29,000	29,000	0
租税公課	80,000	84,260	△ 4,260
支払負担金	270,000	266,500	3,500
委託費	19,387	17,088	2,299
支払手数料	8,367	75,516	△ 67,149
雑費	38,933	85,956	△ 47,023
経常費用計	101,276,815	114,792,065	△ 13,515,250
当期経常増減額	△ 15,277,570	8,011,582	△ 23,289,152
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	54,989	0	54,989
車両運搬具売却益	54,989	0	54,989
経常外収益計	54,989	0	54,989
(2)経常外費用			
固定資産売却損	635,570	0	635,570
車両運搬具売却損	635,570	0	635,570
固定資産除却損	7	0	7
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	7	0	7
経常外費用計	635,577	0	7
当期経常外増減額	△ 580,588	0	△ 580,588
当期一般正味財産増減額	△ 15,858,158	8,011,582	△ 23,869,740
一般正味財産期首残高	37,106,571	29,094,989	8,011,582
一般正味財産期末残高	21,248,413	37,106,571	△ 15,858,158
Ⅱ 正味財産期末残高	21,248,413	37,106,571	△ 15,858,158

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
	シバ-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	31,978,624	31,978,624		795,574	32,774,198
受取配分金	25,891,789	25,891,789		0	25,891,789
受取材料費等	2,136,530	2,136,530		0	2,136,530
受取事務費	3,950,305	3,950,305		795,574	4,745,879
包括的契約に係る収益	24,781,714	24,781,714		1,193,362	25,975,076
受取センター業務委託料	5,945,235	5,945,235		1,193,362	7,138,597
受取材料費等	18,836,479	18,836,479		0	18,836,479
労働者派遣事業等受託収益	1,004,724	1,004,724		0	1,004,724
労働者派遣事業等受託収益	1,004,724	1,004,724		0	1,004,724
受取会費	260,000	260,000		260,000	520,000
正会員受取会費	155,000	155,000		155,000	310,000
特別会員受取会費	105,000	105,000		105,000	210,000
受取補助金等	23,877,000	23,877,000		0	23,877,000
受取連合交付金	11,877,000	11,877,000		0	11,877,000
受取市補助金	12,000,000	12,000,000		0	12,000,000
特定資産運用益	17,077	17,077		0	17,077
特定資産受取利息	17,077	17,077		0	17,077
雑収益	1,777,217	1,777,217		53,953	1,831,170
受取利息	0	0		30,463	30,463
雑収益	1,777,217	1,777,217		23,490	1,800,707
経常収益計	83,696,356	83,696,356		2,302,889	85,999,245
(2) 経常費用					
事業費	98,973,926	98,973,926			98,973,926
支払配分金	25,891,789	25,891,789			25,891,789
支払材料費等	1,121,384	1,121,384			1,121,384
支払材料費等(包括的契約に係るもの)	15,579,894	15,579,894			15,579,894
給料手当	17,061,322	17,061,322			17,061,322
臨時雇賃金	1,603,080	1,603,080			1,603,080
法定福利費	2,863,857	2,863,857			2,863,857
退職給付費用	491,060	491,060			491,060
福利厚生費	70,928	70,928			70,928
会議費	37,644	37,644			37,644
旅費交通費	512,197	512,197			512,197
通信運搬費	675,407	675,407			675,407
減価償却費	1,366,569	1,366,569			1,366,569
消耗什器備品費	4,009,986	4,009,986			4,009,986
消耗品費	798,254	798,254			798,254
修繕費	18,198,370	18,198,370			18,198,370
印刷製本費	457,050	457,050			457,050
光熱水料費	641,433	641,433			641,433
賃借料	858,128	858,128			858,128
保険料	1,310,520	1,310,520			1,310,520
諸謝金	5,025	5,025			5,025
租税公課	1,795,200	1,795,200			1,795,200
組織活動助成費	649,780	649,780			649,780
委託費	2,675,604	2,675,604			2,675,604
支払手数料	1,920	1,920			1,920
職員諸手当	255,885	255,885			255,885
雑費	41,640	41,640			41,640
管理費				2,302,889	2,302,889
役員報酬				406,000	406,000
給料手当				268,992	268,992
法定福利費				40,091	40,091
福利厚生費				792	792
会議費				84,291	84,291
役員等旅費交通費				110,720	110,720
通信運搬費				71,923	71,923
消耗品費				52,280	52,280
修繕費				152,898	152,898
印刷製本費				256,415	256,415
賃借料				412,800	412,800
保険料				29,000	29,000
租税公課				80,000	80,000
支払負担金				270,000	270,000
委託費				19,387	19,387
支払手数料				8,367	8,367
雑費				38,933	38,933
経常費用計	98,973,926	98,973,926		2,302,889	101,276,815
当期経常増減額	△ 15,277,570	△ 15,277,570		0	△ 15,277,570
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	54,989	54,989		0	54,989
車両運搬具売却益	54,989	54,989		0	54,989
経常外収益計	54,989	54,989		0	54,989
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	635,570	635,570		0	635,570
車両運搬具売却損	635,570	635,570		0	635,570
固定資産除却損	7	7		0	7
車両運搬具除却損	0	0		0	0
什器備品除却損	7	7		0	7
経常外費用計	635,577	635,577		0	7
当期経常外増減額	△ 580,588	△ 580,588		0	54,982
当期一般正味財産増減額	△ 15,858,158	△ 15,858,158		0	△ 15,858,158
一般正味財産期首残高	37,106,571	37,106,571		0	37,106,571
一般正味財産期末残高	21,248,413	21,248,413		0	21,248,413
II 正味財産期末残高	21,248,413	21,248,413		0	21,248,413

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) 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				
減価償却引当資産	437,000	563,000	500,000	500,000
財政基金積立資産	5,200,104	1,000,000	5,000,104	1,200,000
財政運営資金積立資産	5,500,000	1,000,000	5,000,000	1,500,000
建物修繕費用準備資金	500,000	1,000,000	1,000,000	500,000
消費税納税費用準備資金	0	0	0	0
車両等資産取得資金	500,000	2,000,000	1,000,000	1,500,000
合計	12,137,104	5,563,000	12,500,104	5,200,000

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				
減価償却引当資産	500,000	(0)	(500,000)	(0)
財政基金積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
財政運営資金積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
建物修繕費用準備資金	500,000	(0)	(500,000)	(0)
消費税納税費用準備資金	0	(0)	(0)	(0)
車両等資産取得資金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
合計	5,200,000	(0)	(5,200,000)	(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	売却額	売却損・除却損	当期末残高
車両運搬具	16,180,218	13,894,637	1,705,000	580,581	0
什器備品	3,099,496	3,099,489	0	7	0
合計	19,279,714	16,994,126	1,705,000	580,588	0

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	11,877,000	11,877,000	0	—
運営補助金	市	0	12,000,000	12,000,000	0	—
合計		0	23,877,000	23,877,000	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、中小企業退職金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、法人の追加負担額はない。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、「財務諸表に対する注記」2に記載している。

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	34,301
	預金	普通預金稚内信用金庫本店	運転資金として	12,744,372
		普通預金稚内信用金庫南支店	運転資金として	2,727,606
	未収金	稚内市物流港湾課 他	公益目的事業の受託事業契約金他	7,230,682
	未収消費税	仕入れ税額控除による消費税	令和7年度分還付消費税	1,764,617
	立替金	包括的契約に係る会員業務委託料	請負代金未収分会員業務委託料	487,330
	前払金	東京海上日動火災保険㈱	令和8年度役員賠償責任保険料	29,000
流動資産合計				25,017,908
(固定資産) 特定資産	減価償却引当資産	定期預金稚内信用金庫南支店	資産取得に備えている預金	500,000
	財政基金積立資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営費不足の備えとして	1,200,000
	財政運営資金積立資産	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営費不足の備えとして	1,500,000
	建物修繕費用準備資金	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営に必要な建物修繕等の備えとして	500,000
	消費税納税費用準備資金	定期預金稚内信用金庫南支店	消費税納税の備えとして	0
	車両等資産取得資金	定期預金稚内信用金庫南支店	公益目的事業の運営に必要な車両購入の備えとして	1,500,000
その他 固定資産	車両運搬具	車輛 0台	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	0
	什器備品	金庫 0台		0
		戸棚 0台		0
		芝刈機 0台		0
		木工器具 0台		0
		乗用芝刈機 0台		0
	電話加入権	2本	法人管理に使用している	159,135
	預託金		法定リサイクル料再資源化預託金として	0
固定資産合計				5,359,135
資産合計				30,377,043
(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	8,685,170
	未払消費税	仕入れ税額控除による消費税	令和7年度分納税消費税	0
	前受会費	会員会費	令和8年度分会員会費	6,000
	預り金	源泉所得税 他	公益目的事業と法人管理による職員からの預り金	437,460
流動負債合計				9,128,630
負債合計				9,128,630
正味財産				21,248,413