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	120,782,818	116,092,688	4,690,130
受取配分金	103,747,053	99,061,877	4,685,176
受取材料費等	4,486,204	5,160,199	△ 673,995
受取事務費	12,549,561	11,870,612	678,949
独自事業等受託収益	0	941,746	△ 941,746
受取配分金	0	805,440	△ 805,440
受取材料費	0	117,094	△ 117,094
受取事務費	0	19,212	△ 19,212
労働者派遣事業等受託収益	770,776	750,197	20,579
労働者派遣事業等受託収益	770,776	750,197	20,579
すぱーく事業収益	7,619,985	7,501,100	118,885
利用料収益	495,680	499,116	△ 3,436
委託料収益	6,468,000	6,468,000	0
雑収益	656,305	533,984	122,321
ソレイユ網走事業収益	8,470,300	8,656,996	△ 186,696
利用料収益	2,159,230	2,333,830	△ 174,600
委託料収益	5,067,000	5,067,000	0
介護予防事業委託料収益	670,000	670,000	0
雑収益	574,070	586,166	△ 12,096
受取会費	1,422,000	1,482,000	△ 60,000
正会員受取会費	492,000	552,000	△ 60,000
賛助会員受取会費	930,000	930,000	0
受取補助金等	18,404,000	18,212,000	192,000
受取連合交付金	8,977,000	8,991,000	△ 14,000
受取市補助金	9,427,000	9,221,000	206,000
特定資産運用益	1,922	706	1,216
特定資産受取利息	1,922	706	1,216
雑収益	2,076,879	1,078,881	997,998
受取利息	18,462	3,711	14,751
雑収益	2,058,417	1,075,170	983,247
経常収益計	159,548,680	154,716,314	4,832,366
(2)経常費用			
事業費	153,810,600	148,838,580	4,972,020
支払配分金	103,747,053	99,867,317	3,879,736
支払材料費等	3,079,242	3,612,605	△ 533,363
給料手当	6,846,743	6,698,606	148,137
臨時雇用賃金	1,906,526	1,706,320	200,206
諸謝金	4,306,295	4,247,600	58,695
法定福利費	2,071,389	2,125,469	△ 54,080
退職給付費用	260,982	262,062	△ 1,080
福利厚生費	130,482	125,401	5,081
会議費	15,111	8,635	6,476
旅費交通費	223,620	246,280	△ 22,660
通信運搬費	1,003,992	1,154,956	△ 150,964
減価償却費	1,568,929	1,263,468	305,461
什器備品費	54,560	1,566,655	△ 1,512,095
消耗品費	1,088,922	1,350,341	△ 261,419
修繕費	779,869	89,166	690,703
印刷製本費	1,000,780	849,915	150,865
光熱水料費	6,271,707	6,222,802	48,905
賃借料	3,325,742	2,899,142	426,600
保険料	1,824,296	1,967,032	△ 142,736
租税公課	1,969,800	1,886,554	83,246
委託費	11,688,408	10,202,049	1,486,359
支払負担金	214,000	194,000	20,000
支払手数料	85,753	79,852	5,901
雑費	346,399	212,353	134,046

科　　目	当年度	前年度	増減
管理費	5,092,195	4,472,195	620,000
役員報酬	560,000	544,000	16,000
給料手当	248,272	236,200	12,072
臨時雇賃金	476,632	426,580	50,052
諸謝金	1,359,360	1,346,400	12,960
法定福利費	343,111	340,534	2,577
退職給付費用	39,528	39,528	0
福利厚生費	25,132	23,508	1,624
会議費	2,760	0	2,760
旅費交通費	176,190	184,840	△ 8,650
通信運搬費	148,955	48,131	100,824
什器備品費	13,640	49,762	△ 36,122
消耗品費	61,082	39,005	22,077
修繕費	11,638	4,444	7,194
印刷製本費	237,710	185,625	52,085
光熱水料費	140,897	140,104	793
賃借料	533,778	503,370	30,408
保険料	1,624	1,548	76
租税公課	21,900	21,250	650
委託費	199,653	153,970	45,683
支払負担金	39,000	36,500	2,500
支払手数料	11,067	6,318	4,749
雑費	440,266	140,578	299,688
経常費用計	158,902,795	153,310,775	5,592,020
評価損益等調整前当期経常増減額	645,885	1,405,539	△ 759,654
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等			0
評価損益等計			0
当期経常増減額	645,885	1,405,539	△ 759,654
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			0
車両運搬具売却益			0
什器備品売却益			0
過年度収益修正			0
過年度収益修正			0
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			0
車両運搬具売却損			0
什器備品売却損			0
固定資産除却損	0	189,000	△ 189,000
車両運搬具除却損	0	189,000	△ 189,000
什器備品除却損			0
過年度修正費用			0
過年度減価償却費			0
経常外費用計	0	189,000	△ 189,000
当期経常外増減額	0	△ 189,000	189,000
当期一般正味財産増減額	645,885	1,216,539	△ 570,654
一般正味財産期首残高	22,642,659	21,426,120	1,216,539
一般正味財産期末残高	23,288,544	22,642,659	645,885
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計			0
(2) 費用			
費用計			0
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			0
Ⅲ 正味財産期末残高	23,288,544	22,642,659	645,885

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 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	115,755,738	5,027,080	120,782,818
受取配分金	103,747,053	0	103,747,053
受取材料費等	4,486,204	0	4,486,204
受取事務費	7,522,481	5,027,080	12,549,561
独自事業収益	0		0
受取配分金	0	0	0
受取材料費等	0	0	0
受取事務費	0		0
労働者派遣事業等受託収益	770,776	0	770,776
労働者派遣事業等受託収益	770,776	0	770,776
指定管理事業収益	3,885,285	0	3,885,285
利用料収益（すぱーく）	495,680	0	495,680
利用料収益（ソレイユ）	2,159,230	0	2,159,230
雑収益（すぱーく）	656,305	0	656,305
雑収益（ソレイユ）	574,070	0	574,070
受取会費	711,000	711,000	1,422,000
正会員受取会費	246,000	246,000	492,000
賛助会員受取会費	465,000	465,000	930,000
受取補助金等	30,609,000	0	30,609,000
受取連合交付金	8,977,000	0	8,977,000
受取市補助金	9,427,000	0	9,427,000
受取指定管理料（すぱーく）	6,468,000	0	6,468,000
受取指定管理料（ソレイユ）	5,067,000	0	5,067,000
介護予防事業受取委託金（ソレイユ）	670,000	0	670,000
特定資産運用益	1,922	0	1,922
特定資産受取利息	1,922	0	1,922
雑収益	2,076,879	0	2,076,879
受取利息	18,462	0	18,462
雑収益	2,058,417	0	2,058,417
経常収益計	153,810,600	5,738,080	159,548,680
（2）経常費用			
事業費	153,810,600		153,810,600
支払配分金	103,747,053		103,747,053
支払材料費等	3,079,242		3,079,242
給料手当	6,846,743		6,846,743
臨時雇用賃金	1,906,526		1,906,526
諸謝金	4,306,295		4,306,295
法定福利費	2,071,389		2,071,389
退職給付費用	260,982		260,982
福利厚生費	130,482		130,482
会議費	15,111		15,111
旅費交通費	223,620		223,620
通信運搬費	1,003,992		1,003,992
減価償却費	1,568,929		1,568,929
什器備品費	54,560		54,560

科　　目	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
消耗品費	1,088,922		1,088,922
修繕費	779,869		779,869
印刷製本費	1,000,780		1,000,780
光熱水料費	6,271,707		6,271,707
賃借料	3,325,742		3,325,742
保険料	1,824,296		1,824,296
租税公課	1,969,800		1,969,800
委託費	11,688,408		11,688,408
支払負担金	214,000		214,000
支払手数料	85,753		85,753
雑費	346,399		346,399
管理費		5,092,195	5,092,195
役員報酬		560,000	560,000
給料手当		248,272	248,272
臨時雇用賃金		476,632	476,632
諸謝金		1,359,360	1,359,360
法定福利費		343,111	343,111
退職給付費用		39,528	39,528
福利厚生費		25,132	25,132
会議費		2,760	2,760
旅費交通費		176,190	176,190
通信運搬費		148,955	148,955
什器備品費		13,640	13,640
消耗品費		61,082	61,082
修繕費		11,638	11,638
印刷製本費		237,710	237,710
光熱水料費		140,897	140,897
賃借料		533,778	533,778
保険料		1,624	1,624
租税公課		21,900	21,900
委託費		199,653	199,653
支払負担金		39,000	39,000
支払手数料		11,067	11,067
雑費		440,266	440,266
経常費用計	153,810,600	5,092,195	158,902,795
当期経常増減額	0	645,885	645,885
2．経常外増減の部 (1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却（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	0	645,885	645,885
一般正味財産期首残高	21,949,659	693,000	22,642,659
一般正味財産期末残高	21,949,659	1,338,885	23,288,544
Ⅱ　正味財産期末残高	21,949,659	1,338,885	23,288,544

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

消費税等の会計処理は、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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
減価償却積立資産	5,079,254	6,568,929	5,000,000	6,648,183
財政運営資金積立資産	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
小　　計	11,079,254	12,568,929	11,000,000	12,648,183
合　　計	11,079,254	12,568,929	11,000,000	12,648,183

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	うち負債に対する額
特定資産				
減価償却積立資産	6,648,183	(0)	(6,648,183)	(0)
財政運営資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小　　計	12,648,183	(0)	12,648,183	(0)
合　　計	12,648,183	(0)	12,648,183	(0)

4.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

（単位：円）

科　　目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輌運搬具	5,820,000	4,126,872	1,693,128
倉　　庫	3,408,700	1,068,646	2,340,054
什器備品	1,099,600	569,296	530,304
合　　計	10,328,300	5,764,814	4,563,486

5.補助金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	記載区分
補助金						
運営補助金	国	0	8,977,000	8,977,000	0	―
運営補助金	市	0	9,427,000	9,427,000	0	―
		0	18,404,000	18,404,000	0	

6.退職給付関係

中小企業退職金共済に加入している。

財　産　目　録

令和8年3月31日現在

（単位：円）

賃借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
（流動資産）				
	現金	手元保管		107,121
	預金	普通預金　網走信用金庫本店		5,027,868
		普通預金　北洋銀行網走支店		0
		普通預金　北海道銀行網走支店	運転資金として	491,096
		普通預金　網走漁業協同組合本所		330
		普通預金　オホーツク網走農業協同組合本店		550
		郵便振替口座（一般用）		11,070
	未収金	網走市役所他 102件	公益目的事業の受託事業契約金他	10,492,841
	仮払金	中間納税		1,150,700
	前払金	勤労者共済会負担金		1,200
流動資産合計				17,282,776
（固定資産）	減価償却引当資産	普通預金　網走信用金庫本店	公益目的事業の固定資産の取得準備金	6,648,183
特定資産	財政運営資金積立資産	普通預金　網走信用金庫本店	公益目的事業の受託事業配分金支払い不足の備えとして	6,000,000
その他固定資産	車輌運搬具	車輌　4台分	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	1,693,128
	出資金	網走信用金庫（600口）		30,000
	倉庫	3棟		2,340,054
	什器備品	除雪機　2台		530,304
固定資産合計				17,241,669
資産合計				34,524,445
（流動負債）				
	未払金	3月会員配分金　他	公益目的事業に係る配分金他	10,879,957
	前受金	正会員会費　他	公益目的事業と法人管理に供する次年度正会員会費他	14,000
	預り金	社会保険料　他	公益目的事業と法人管理に供する職員からの預り金	341,944
	仮受金			0
流動負債合計				11,235,901
（固定負債）				0
固定負債合計				0
負債合計				11,235,901
正味財産				23,288,544