

平成 25 年 度

決 算 書

公益財団法人 横浜市シルバー人材センター

貸借対照表

(平成26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			
普通預金	74,527,893	42,389,141	32,138,752
郵便貯金	1,756,199	1,328,816	427,383
未収金	348,640,134	330,715,688	17,924,446
流動資産合計	424,924,226	374,433,645	50,490,581
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	205,035,978	195,661,354	9,374,624
償却資産引当資産	33,229,565	36,553,333	△ 3,323,768
新規事業等準備積立資産	4,000,000	4,000,000	0
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	21,561,401	0	21,561,401
特定資産合計	263,826,944	236,214,687	27,612,257
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	8,614,983	9,337,247	△ 722,264
車両運搬具	8,109,689	725,480	7,384,209
什器備品	632,169	1,232,377	△ 600,208
リース資産	2,020,603	6,870,049	△ 4,849,446
ソフトウェア	65,625	223,125	△ 157,500
敷金	18,000	0	18,000
保証金	2,291,199	1,451,199	840,000
出資金	10,000	10,000	0
長期前払費用	808,890	0	808,890
その他の固定資産合計	22,571,158	19,849,477	2,721,681
固定資産合計	296,398,102	266,064,164	30,333,938
資産合計	721,322,328	640,497,809	80,824,519
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	333,790,038	304,591,316	29,198,722
前受金	50,000	50,000	0
預り金	72,750	1,627,159	△ 1,554,409
賞与引当金	15,543,671	15,817,945	△ 274,274
流動負債合計	349,456,459	322,086,420	27,370,039
2 固定負債			
退職給付引当金	205,035,978	195,661,354	9,374,624
リース債務	2,613,765	7,710,270	△ 5,096,505
固定負債合計	207,649,743	203,371,624	4,278,119
負債合計	557,106,202	525,458,044	31,648,158
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	154,216,126	105,039,765	49,176,361
(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)	(58,790,966)	(40,553,333)	(18,237,633)
正味財産合計	164,216,126	115,039,765	49,176,361
負債及び正味財産合計	721,322,328	640,497,809	80,824,519

貸借対照表内訳表

(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	74,527,893	0	74,527,893
郵便貯金	847,091	909,108	1,756,199
未収金	316,139,716	32,500,418	348,640,134
流動資産合計	391,514,700	33,409,526	424,924,226
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資金	0	205,035,978	205,035,978
償却資産引当資金	19,138,386	14,091,179	33,229,565
新規事業等準備積立資金	0	4,000,000	4,000,000
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	21,561,401	0	21,561,401
特定資産合計	40,699,787	223,127,157	263,826,944
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	596,999	8,017,984	8,614,983
車両運搬具	6,516,734	1,592,955	8,109,689
什器備品	379,295	252,874	632,169
リース資産	1,701,560	319,043	2,020,603
ソフトウェア	55,261	10,364	65,625
敷金	18,000	0	18,000
保証金	840,000	1,451,199	2,291,199
出資金	0	10,000	10,000
長期前払費用	808,890	0	808,890
その他の固定資産合計	10,916,739	11,654,419	22,571,158
固定資産合計	61,616,526	234,781,576	296,398,102
資産合計	453,131,226	268,191,102	721,322,328
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	314,014,028	19,776,010	333,790,038
前受金	50,000	0	50,000
預り金	0	72,750	72,750
賞与引当金	13,764,599	1,779,072	15,543,671
流動負債合計	327,828,627	21,627,832	349,456,459
2 固定負債			
退職給付引当金	0	205,035,978	205,035,978
リース債務	2,201,062	412,703	2,613,765
固定負債合計	2,201,062	205,448,681	207,649,743
負債合計	330,029,689	227,076,513	557,106,202
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち、基本財産への充当額)	10,000,000	0	10,000,000
(うち、特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
(うち、特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(うち、基本財産への充当額)	113,101,537	41,114,589	154,216,126
(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)	(40,699,787)	(18,091,179)	(58,790,966)
正味財産合計	123,101,537	41,114,589	164,216,126
負債及び正味財産合計	453,131,226	268,191,102	721,322,328

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(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			
基本財産運用益	143,054	45,624	97,430
基本財産受取利息	143,054	45,624	97,430
受託事業収益	4,074,758,879	3,863,176,274	211,582,605
受取配分金	3,680,200,422	3,475,785,287	204,415,135
受取材料費等	51,080,062	53,261,926	△ 2,181,864
受取事務費	343,478,395	334,129,061	9,349,334
労働者派遣事業等受託収益	4,380,824	1,865,413	2,515,411
労働者派遣事業等受託収益	4,380,824	1,865,413	2,515,411
シニアワークプログラム受託収益	1,946,174	0	1,946,174
シニアワークプログラム受託収益	1,946,174	0	1,946,174
シニアワークプログラム共同費収益	0	0	0
シニアワークプログラム共同費収益	0	0	0
受取会費等	12,678,000	12,313,200	364,800
受取登録料	2,781,600	2,553,600	228,000
受取会費	9,896,400	9,759,600	136,800
受取補助金等	135,620,000	135,620,000	0
受取連合交付金	58,020,000	58,020,000	0
受取横浜市補助金	77,600,000	77,600,000	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	1,392,833	1,915,826	△ 522,993
特定資産受取利息	1,392,833	1,915,826	△ 522,993
受取管理分担金	2,433,948	2,144,711	289,237
受取管理分担金	2,433,948	2,144,711	289,237
雑収益	427,600	222,234	205,366
受取利息	0	184	△ 184
雑収益	427,600	222,050	205,550
経常収益計	4,233,781,312	4,017,303,282	216,478,030
(2) 経常費用			
事業費	4,055,324,732	3,856,474,471	198,850,261
支払配分金	3,680,200,422	3,475,785,287	204,415,135
支払材料費等	51,080,062	53,261,926	△ 2,181,864
給料手当	121,322,435	154,933,819	△ 33,611,384
賞与	41,428,145	0	41,428,145
賞与引当金戻入額	△ 13,953,809	0	△ 13,953,809
賞与引当金繰入額	13,764,599	13,953,809	△ 189,210
臨時雇賃金	3,868,425	3,372,134	496,291
法定福利費	28,367,417	28,938,262	△ 570,845
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	210,839	216,380	△ 5,541
旅費交通費	2,682,624	2,377,480	305,144
通信運搬費	16,400,679	15,939,561	461,118
減価償却費	6,853,537	5,101,965	1,751,572
什器備品費	773,144	1,035,207	△ 262,063
消耗品費	5,026,721	7,371,174	△ 2,344,453
修繕費	256,678	54,117	202,561
印刷製本費	3,802,190	4,639,840	△ 837,650
光熱水料費	17,641	24,119	△ 6,478
賃借料	3,514,356	2,051,270	1,463,086
保険料	24,368,910	24,281,380	87,530
諸謝金	29,508,912	27,321,994	2,186,918
租税公課	3,971,847	4,072,000	△ 100,153
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0
委託費	26,580,748	25,964,965	615,783
教材費	202,875	0	202,875
訓練委託費	34,340	38,380	△ 4,040
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	742,165	370,560	371,605
支払利息	154,016	297,051	△ 143,035
雑費	4,144,814	5,071,791	△ 926,977

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	129,058,475	123,764,312	5,294,163
役員報酬	12,623,292	13,416,666	△ 793,374
給料手当	15,070,528	30,794,862	△ 15,724,334
賞与	5,221,622	0	5,221,622
賞与引当金戻入額	△ 1,864,136	0	△ 1,864,136
賞与引当金繰入額	1,779,072	1,864,136	△ 85,064
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	5,301,910	7,429,662	△ 2,127,752
退職給付費用	9,374,624	11,971,083	△ 2,596,459
福利厚生費	851,186	786,510	64,676
会議費	285,510	15,045	270,465
役員等旅費交通費	422,640	379,180	43,460
旅費交通費	94,930	88,620	6,310
通信運搬費	1,104,110	1,302,776	△ 198,666
減価償却費	2,135,315	1,617,432	517,883
什器備品費	275,870	116,575	159,295
消耗品費	1,893,958	2,153,341	△ 259,383
修繕費	310,456	265,125	45,331
印刷製本費	49,525	214,515	△ 164,990
光熱水料費	9,353,174	8,670,293	682,881
賃借料	1,646,561	885,915	760,646
保険料	562,090	452,180	109,910
諸謝金	60,000	30,000	30,000
租税公課	9,484,160	10,435,642	△ 951,482
支払負担金	1,411,000	1,394,000	17,000
委託費	50,653,511	28,559,422	22,094,089
支払手数料	516,142	517,396	△ 1,254
支払利息	28,879	55,686	△ 26,807
雑費	412,546	348,250	64,296
経常費用計	4,184,383,207	3,980,238,783	204,144,424
評価損益等調整前当期経常増減額	49,398,105	37,064,499	12,333,606
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	49,398,105	37,064,499	12,333,606
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度収益修正	64,613	0	64,613
過年度収益修正	64,613	0	64,613
経常外収益計	64,613	0	64,613
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	193,857	49,453	144,404
車両運搬具除却損	193,857	0	193,857
什器備品除却損	0	49,453	△ 49,453
過年度費用修正	92,500	15,453,645	△ 15,361,145
過年度費用修正	92,500	15,453,645	△ 15,361,145
経常外費用計	286,357	15,503,098	△ 15,216,741
当期経常外増減額	△ 221,744	△ 15,503,098	15,281,354
当期一般正味財産増減額	49,176,361	21,561,401	27,614,960
一般正味財産期首残高	105,039,765	83,478,364	21,561,401
一般正味財産期末残高	154,216,126	105,039,765	49,176,361
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	164,216,126	115,039,765	49,176,361

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

科目	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		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
I 一般正味財産増減の部					
1.経常増減の部					
(1)経常収益					
基本財産運用益	0	143,054	143,054	0	143,054
基本財産受取利息	0	143,054	143,054	0	143,054
受託事業収益	3,731,280,484	218,358,669	3,949,639,153	125,119,726	4,074,758,879
受取配分金	3,680,200,422	0	3,680,200,422	0	3,680,200,422
受取材料費等	51,080,062	0	51,080,062	0	51,080,062
受取事務費	0	218,358,669	218,358,669	125,119,726	343,478,395
労働者派遣事業等受託収益	0	4,380,824	4,380,824	0	4,380,824
労働者派遣事業等受託収益	0	4,380,824	4,380,824	0	4,380,824
シニアワークプログラム受託収益	0	1,946,174	1,946,174	0	1,946,174
シニアワークプログラム受託収益	0	1,946,174	1,946,174	0	1,946,174
シニアワークプログラム共同費収益	0	0	0	0	0
シニアワークプログラム共同費収益	0	0	0	0	0
受取会費等	0	12,678,000	12,678,000	0	12,678,000
受取登録料	0	2,781,600	2,781,600	0	2,781,600
受取会費	0	9,896,400	9,896,400	0	9,896,400
受取補助金等	0	135,620,000	135,620,000	0	135,620,000
受取連合交付金	0	58,020,000	58,020,000	0	58,020,000
受取横浜市補助金	0	77,600,000	77,600,000	0	77,600,000
受取負担金	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	19,038	19,038	1,373,795	1,392,833
特定資産受取利息	0	19,038	19,038	1,373,795	1,392,833
受取管理分担金	0	0	0	2,433,948	2,433,948
受取管理分担金	0	0	0	2,433,948	2,433,948
雑収益	0	175,000	175,000	252,600	427,600
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	0	175,000	175,000	252,600	427,600
経常収益計	3,731,280,484	373,320,759	4,104,601,243	129,180,069	4,233,781,312

科目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業				
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
(2)経常費用					
事業費	3,731,280,484	324,044,248	4,055,324,732	0	4,055,324,732
支払配分金	3,680,200,422	0	3,680,200,422	0	3,680,200,422
支払材料費等	51,080,062	0	51,080,062	0	51,080,062
給料手当	0	121,322,435	121,322,435	0	121,322,435
賞与	0	41,428,145	41,428,145	0	41,428,145
賞与引当金戻入額	0	△ 13,953,809	△ 13,953,809	0	△ 13,953,809
賞与引当金繰入額	0	13,764,599	13,764,599	0	13,764,599
臨時雇賃金	0	3,868,425	3,868,425	0	3,868,425
法定福利費	0	28,367,417	28,367,417	0	28,367,417
退職給付費用	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
会議費	0	210,839	210,839	0	210,839
旅費交通費	0	2,682,624	2,682,624	0	2,682,624
通信運搬費	0	16,400,679	16,400,679	0	16,400,679
減価償却費	0	6,853,537	6,853,537	0	6,853,537
什器備品費	0	773,144	773,144	0	773,144
消耗品費	0	5,026,721	5,026,721	0	5,026,721
修繕費	0	256,678	256,678	0	256,678
印刷製本費	0	3,802,190	3,802,190	0	3,802,190
光熱水料費	0	17,641	17,641	0	17,641
賃借料	0	3,514,356	3,514,356	0	3,514,356
保険料	0	24,368,910	24,368,910	0	24,368,910
諸謝金	0	29,508,912	29,508,912	0	29,508,912
租税公課	0	3,971,847	3,971,847	0	3,971,847
支払負担金	0	0	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0	0	0
委託費	0	26,580,748	26,580,748	0	26,580,748
教材費	0	202,875	202,875	0	202,875
訓練委託費	0	34,340	34,340	0	34,340
作業適応訓練費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	742,165	742,165	0	742,165
支払利息	0	154,016	154,016	0	154,016
雑費	0	4,144,814	4,144,814	0	4,144,814

科目	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		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
管理費	0	0	0	129,058,475	129,058,475
役員報酬	0	0	0	12,623,292	12,623,292
給料手当	0	0	0	15,070,528	15,070,528
賞与	0	0	0	5,221,622	5,221,622
賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 1,864,136	△ 1,864,136
賞与引当金繰入額	0	0	0	1,779,072	1,779,072
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	5,301,910	5,301,910
退職給付費用	0	0	0	9,374,624	9,374,624
福利厚生費	0	0	0	851,186	851,186
会議費	0	0	0	285,510	285,510
役員等旅費交通費	0	0	0	422,640	422,640
旅費交通費	0	0	0	94,930	94,930
通信運搬費	0	0	0	1,104,110	1,104,110
減価償却費	0	0	0	2,135,315	2,135,315
什器備品費	0	0	0	275,870	275,870
消耗品費	0	0	0	1,893,958	1,893,958
修繕費	0	0	0	310,456	310,456
印刷製本費	0	0	0	49,525	49,525
光熱水料費	0	0	0	9,353,174	9,353,174
賃借料	0	0	0	1,646,561	1,646,561
保険料	0	0	0	562,090	562,090
諸謝金	0	0	0	60,000	60,000
租税公課	0	0	0	9,484,160	9,484,160
支払負担金	0	0	0	1,411,000	1,411,000
委託費	0	0	0	50,653,511	50,653,511
支払手数料	0	0	0	516,142	516,142
支払利息	0	0	0	28,879	28,879
雑費	0	0	0	412,546	412,546
経常費用計	3,731,280,484	324,044,248	4,055,324,732	129,058,475	4,184,383,207
評価損益等調整前当期経常増減額	0	49,276,511	49,276,511	121,594	49,398,105
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	49,276,511	49,276,511	121,594	49,398,105

科目	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		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
2.経常外増減の部					
(1)経常外収益					
過年度収益修正	0	42,867	42,867	21,746	64,613
過年度収益修正	0	42,867	42,867	21,746	64,613
経常外収益計	0	42,867	42,867	21,746	64,613
(2)経常外費用					
固定資産除却損	0	143,017	143,017	50,840	193,857
車両運搬具除去損	0	143,017	143,017	50,840	193,857
什器備品除去損	0	0	0	0	0
過年度費用修正	0	0	0	92,500	92,500
過年度費用修正	0	0	0	92,500	92,500
経常外費用計	0	143,017	143,017	143,340	286,357
当期経常外増減額	0	△ 100,150	△ 100,150	△ 121,594	△ 221,744
当期一般正味財産増減額	0	49,176,361	49,176,361	0	49,176,361
一般正味財産期首残高			63,925,176	41,114,589	105,039,765
一般正味財産期末残高			113,101,537	41,114,589	154,216,126
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			10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高			10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高			123,101,537	41,114,589	164,216,126

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	49,176,361	21,561,401	27,614,960
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	8,988,852	6,719,397	2,269,455
(2) 保証金及び礼金償却費	101,110	0	101,110
(3) 固定資産除却損	193,857	49,453	144,404
(4) 過年度費用修正	0	477,488	△ 477,488
(5) 退職給付引当金の増減額	9,374,624	△ 1,861,567	11,236,191
(6) 未収金の増減額	△ 17,924,446	5,807,080	△ 23,731,526
(7) 前払金の増減額	0	0	0
(8) 未払金の増減額	29,198,722	△ 121,038,947	150,237,669
(9) 前受金の増減額	0	△ 26,250	26,250
(10) 預り金の増減額	△ 1,554,409	△ 187,003	△ 1,367,406
(11) 賞与引当金の増減額	△ 274,274	15,817,945	△ 16,092,219
(12) 特定資産の増減額	△ 2,100	△ 2,100	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	77,278,297	△ 72,683,103	149,961,400
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
(1) 保証金戻り収入	0	0	0
(2) 特定資産取崩収入	12,729,616	82,433,071	△ 69,703,455
投資活動収入計	12,729,616	82,433,071	△ 69,703,455
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	10,237,500	867,720	9,369,780
(2) 敷金・保証金等支出	1,768,000	0	1,768,000
(3) 特定資産取得支出	40,339,773	82,439,355	△ 42,099,582
投資活動支出計	52,345,273	83,307,075	△ 30,961,802
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 39,615,657	△ 874,004	△ 38,741,653
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
(1) 横浜市借入金収入	200,000,000	200,000,000	0
財務活動収入計	200,000,000	200,000,000	0
2 財務活動支出			
(1) 横浜市借入金返済支出	200,000,000	200,000,000	0
(2) リース債務返済支出	5,096,505	4,926,663	169,842
財務活動支出計	205,096,505	204,926,663	169,842
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,096,505	△ 4,926,663	△ 169,842
IV 現金及び現金同等物の増減額	32,566,135	△ 78,483,770	111,049,905
V 現金及び現金同等物の期首残高	43,717,957	122,201,727	△ 78,483,770
VI 現金及び現金同等物の期末残高	76,284,092	43,717,957	32,566,135

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の有価証券につき、償却原価法（定額法）により評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法について
①有形固定資産（リース資産を除く）
定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、定額法によっている。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法。ただし、ソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。
- ③リース資産
所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準について
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を計上している。
賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。
- (5) 消費税及び地方消費税の取扱について
消費税及び地方消費税は、税込み方式で処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	195,661,354	9,374,624	0	205,035,978
償却資産引当資産	36,553,333	9,405,848	12,729,616	33,229,565
新規事業等準備積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	0	21,561,401	0	21,561,401
計	236,214,687	40,341,873	12,729,616	263,826,944
合 計	246,214,687	40,341,873	12,729,616	273,826,944

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産および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)
基本財産				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	205,035,978	(0)	(0)	(205,035,978)
償却資産引当資産	33,229,565	(0)	(33,229,565)	(0)
新規事業等準備積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	21,561,401	(0)	(21,561,401)	(0)
計	263,826,944	(0)	(58,790,966)	(205,035,978)
合 計	273,826,944	(10,000,000)	(58,790,966)	(205,035,978)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、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・建物付属設備	17,065,388	8,450,405	8,614,983
車両運搬具	19,845,361	11,735,672	8,109,689
什器備品	12,953,780	12,321,611	632,169
リース資産	24,247,230	22,226,627	2,020,603
ソフトウェア	787,500	721,875	65,625
合計	74,899,259	55,456,190	19,443,069

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
横 浜 市 債	50,000,000	50,120,000	120,000
横 浜 市 債	29,994,050	31,495,350	1,501,300
横 浜 市 債	30,000,000	29,837,250	△ 162,750
横 浜 市 債	40,000,000	39,809,320	△ 190,680
合計	149,994,050	151,261,920	1,267,870

(注) 上記債券は、退職給付引当資産に計上されている。

6. キャッシュフロー計算書の資金の範囲
 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

当期末残高		前期末残高	
普通預金	74,527,893円	普通預金	42,389,141円
郵便貯金	1,756,199円	郵便貯金	1,328,816円
現金及び現金同等物	76,284,092円	現金及び現金同等物	43,717,957円

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載

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	
賞与引当金	15,817,945	15,543,671	15,817,945	0	15,543,671
退職給付引当金	195,661,354	9,374,624	0	0	205,035,978

財 産 目 録

(平成26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)	現金預金		
	普通預金	横浜銀行 本店 横浜信用金庫 本店 ゆうちょ銀行振替口座 横浜貯金事務センター	運転資金として 運転資金として 運転資金として
	振替口座		74,527,065 828 1,756,199
	未収金	横浜市他 (公社)神奈川県シルバー人材センター連合会 NPO法人横浜港南国際交流の会	受取配分金他 労働者派遣事業等受託収益 受取管理分担金
		<現金・預金計>	76,284,092
		<未収金計>	347,294,547 1,254,065 91,522
流動資産合計			348,640,134
流動資産合計			424,924,226
(固定資産)			
基本財産	定期預金	横浜信用金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。
			10,000,000
		<基本財産計>	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	<定期預金> 横浜銀行 本店 三菱東京UFJ銀行 上大岡支店 横浜信用金庫 本店 <有価証券> 野村証券 横浜支店 横浜市債 野村証券 横浜支店 横浜市債 野村証券 戸塚支店 横浜市債 大和証券 戸塚支店 横浜市債	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。
			21,232,357 15,000,000 18,809,571
	償却資産引当資産	<定期預金> 三菱UFJ信託銀行 上大岡支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。
			30,000,000 40,000,000 29,994,050 50,000,000
		みずほ銀行 上大岡支店	(共有財産) うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金57.59% うち管理目的資産取得財源として使用する預金42.41%
			10,000,000 5,759,000 4,241,000
		りそな銀行 上大岡支店	(共有財産) うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金57.59% うち管理目的資産取得財源として使用する預金42.41%
			10,300,000 5,931,770 4,368,230
		横浜銀行 本店	(共有財産) うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金57.59% うち管理目的資産取得財源として使用する預金42.41%
			11,629,565 6,697,466 4,932,099
		りそな銀行 上大岡支店	(共有財産) うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金57.59% うち管理目的資産取得財源として使用する預金42.41%
			1,300,000 748,670 551,330
	新規事業等準備積立資産 シルバー人材センター事業運営資金積立資産	横浜信用金庫 本店	公益目的事業の財源として使用する資産である。
			21,561,401
		<特定資産計>	263,826,944
その他の固定資産	建物・建物附属設備	戸塚事務所建物他	(共有財産) うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産
			8,614,983 596,999
	車両運搬具	事務所、本部業務車両	(共有財産) うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産
			8,017,984 8,109,689 6,516,734 1,592,955
	什器備品	事務所、本部パソコン、事務用機器等	(共有財産) うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産
			632,169 379,295 252,874
	リース資産	業務システム周辺機器	(共有財産) うち公益目的保有財産84.2% うち管理目的の財源として使用する財産15.8%
			2,020,603 1,701,560 319,043
	ソフトウェア	業務システムソフト	(共有財産) うち公益目的保有財産84.2% うち管理目的の財源として使用する財産15.8%
			65,625 55,263 10,362
	敷金	駐車場賃貸借契約敷金	公益目的保有財産であり、保土ヶ谷事務所駐車場借上げに伴う敷金
			18,000
	保証金	ゆめおおおか管理組合 事務所賃貸借契約保証金	本部借上げに伴う保証金 公益目的保有財産であり、保土ヶ谷事務所借上げに伴う保証金
			1,451,199 840,000
	出資金	横浜信用金庫 本店	金融機関への出資金
			10,000
	長期前払費用	事務所賃貸借契約礼金及び保証金	公益目的保有財産であり、保土ヶ谷事務所借上げに伴う礼金及び保証金
			808,890
		<その他固定資産計>	22,571,158
固定資産合計			296,398,102
資産合計			721,322,328

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	センター会員 横浜市他	公1・3月分支配分金である。 公益目的事業及び管理目的の業務執行に使用した経費である。	299,640,663 33,581,980
		職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の2月、3月勤務分時間外手当である。	531,195
		役職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する役職員の出張旅費である。	36,200
	前受金	横浜信用金庫	公1・翌年度の会報等掲載広告料である。	<未払金計> 333,790,038 50,000
	預り金		社会保険料	<前受金計> 50,000 72,750
	賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金である。	<預り金計> 72,750
				<賞与引当金計> 15,543,671
流動負債合計				349,456,459
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	205,035,978
			<職員退職給付引当金計> 205,035,978	
	リース債務	業務システム周辺機器	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している機器の債務である。	2,613,765 <リース債務計> 2,613,765
固定負債合計				207,649,743
負債合計				557,106,202
正味財産				164,216,126