

平成 27 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28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	32,945,731	55,571,469	△ 22,625,738
郵便貯金	771,789	9,065,927	△ 8,294,138
未収金	390,016,027	386,922,676	3,093,351
前払金	6,480	3,900	2,580
流動資産合計	423,740,027	451,563,972	△ 27,823,945
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	202,264,624	190,922,772	11,341,852
償却資産引当資産	29,955,890	33,982,961	△ 4,027,071
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	109,903,523	70,737,762	39,165,761
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	180,000,000	0	180,000,000
特定資産合計	526,124,037	299,643,495	226,480,542
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	7,522,118	7,892,719	△ 370,601
車両運搬具	7,689,785	5,384,963	2,304,822
什器備品	737,071	1,476,111	△ 739,040
リース資産	5,605,047	7,375,062	△ 1,770,015
ソフトウェア	0	0	0
敷金	20,000	18,000	2,000
保証金	2,336,199	2,291,199	45,000
出資金	10,000	10,000	0
長期前払費用	202,224	505,557	△ 303,333
その他の固定資産合計	24,122,444	24,953,611	△ 831,167
固定資産合計	560,246,481	334,597,106	225,649,375
資産合計	983,986,508	786,161,078	197,825,430
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	340,040,445	369,478,332	△ 29,437,887
前受金	110,785	0	110,785
預り金	87,904	340,795	△ 252,891
預り手数料	170,664	161,756	8,908
賞与引当金	18,673,416	14,463,208	4,210,208
リース債務	1,766,435	1,745,182	21,253
流動負債合計	360,849,649	386,189,273	△ 25,339,624
2 固定負債			
退職給付引当金	202,264,624	190,922,772	11,341,852
リース債務	3,900,711	5,667,146	△ 1,766,435
固定負債合計	206,165,335	196,589,918	9,575,417
負債合計	567,014,984	582,779,191	△ 15,764,207
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	190,000,000	10,000,000	180,000,000
(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)	(180,000,000)	(0)	(180,000,000)
2 一般正味財産	226,971,524	193,381,887	33,589,637
(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)	(143,859,413)	(108,720,723)	(35,138,690)
正味財産合計	416,971,524	203,381,887	213,589,637
負債及び正味財産合計	983,986,508	786,161,078	197,825,430

貸借対照表内訳表

(平成28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	10,510,411	22,435,320	32,945,731
郵便貯金	0	771,789	771,789
未収金	355,484,647	34,531,380	390,016,027
前払金	6,480	0	6,480
流動資産合計	366,001,538	57,738,489	423,740,027
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	202,264,624	202,264,624
償却資産引当資金	26,963,719	2,992,171	29,955,890
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	0	109,903,523	109,903,523
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	180,000,000	0	180,000,000
特定資産合計	206,963,719	319,160,318	526,124,037
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	7,170,455	351,663	7,522,118
車両運搬具	6,981,096	708,689	7,689,785
什器備品	724,709	12,362	737,071
リース資産	4,826,568	778,479	5,605,047
ソフトウェア	0	0	0
敷金	20,000	0	20,000
保証金	885,000	1,451,199	2,336,199
出資金	0	10,000	10,000
長期前払費用	202,224	0	202,224
その他の固定資産合計	20,810,052	3,312,392	24,122,444
固定資産合計	237,773,771	322,472,710	560,246,481
資産合計	603,775,309	380,211,199	983,986,508
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	331,044,228	8,996,217	340,040,445
前受金	0	110,785	110,785
預り金	87,904	0	87,904
預り手数料	170,664	0	170,664
賞与引当金	16,853,595	1,819,821	18,673,416
リース債務	1,521,097	245,338	1,766,435
流動負債合計	349,677,488	11,172,161	360,849,649
2 固定負債			
退職給付引当金	0	202,264,624	202,264,624
リース債務	3,358,944	541,767	3,900,711
固定負債合計	3,358,944	202,806,391	206,165,335
負債合計	353,036,432	213,978,552	567,014,984
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	190,000,000	0	190,000,000
(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)	(180,000,000)	(0)	(180,000,000)
2 一般正味財産	62,403,277	164,568,247	226,971,524
(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)	(26,963,719)	(116,895,694)	(143,859,413)
正味財産合計	252,403,277	164,568,247	416,971,524
負債及び正味財産合計	605,439,709	378,546,799	983,986,508

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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	4,200	4,200	0
基本財産受取利息	4,200	4,200	0
受託事業収益	4,370,516,295	4,212,233,593	158,282,702
受取配分金	3,936,025,671	3,784,543,021	151,482,650
受取材料費等	65,753,360	75,833,856	△ 10,080,496
受取事務費	368,737,264	351,856,716	16,880,548
労働者派遣事業等受託収益	6,859,566	6,006,040	853,526
労働者派遣事業等受託収益	6,859,566	6,006,040	853,526
職業紹介事業受託収益	1,131,673	54,745	1,076,928
職業紹介事業受託収益	1,131,673	54,745	1,076,928
地域人づくり事業受託収益	0	13,299,749	△ 13,299,749
地域人づくり事業受託収益	0	13,299,749	△ 13,299,749
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	16,250,793	7,228,982	9,021,811
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	16,250,793	7,228,982	9,021,811
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0
受取会費等	10,867,200	12,439,200	△ 1,572,000
受取登録料	0	2,198,400	△ 2,198,400
受取会費	10,867,200	10,240,800	626,400
受取補助金等	125,110,000	129,167,000	△ 4,057,000
受取連合交付金	47,510,000	51,567,000	△ 4,057,000
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	984,029	1,120,750	△ 136,721
特定資産受取利息	984,029	1,120,750	△ 136,721
受取管理分担金	2,311,948	2,536,476	△ 224,528
受取管理分担金	2,311,948	2,536,476	△ 224,528
雑収益	54,109	179,979	△ 125,870
受取利息	14	0	14
雑収益	54,095	179,979	△ 125,884
経常収益計	4,534,089,813	4,384,270,714	149,819,099
(2) 経常費用			
事業費	4,392,053,032	4,237,244,754	154,808,278
支払配分金	3,936,025,671	3,784,543,021	151,482,650
支払材料費等	65,753,360	75,833,856	△ 10,080,496
給料手当	145,382,592	133,407,565	11,975,027
賞与	49,430,056	42,474,882	6,955,174
賞与引当金戻入額	△ 12,625,508	△ 13,764,599	1,139,091
賞与引当金繰入額	16,853,595	12,625,508	4,228,087
臨時雇賃金	2,734,840	1,635,186	1,099,654
法定福利費	33,888,563	29,562,552	4,326,011
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	238,974	256,724	△ 17,750
旅費交通費	3,708,860	3,837,008	△ 128,148
通信運搬費	17,118,088	16,936,791	181,297
減価償却費	5,359,631	6,422,305	△ 1,062,674
什器備品費	843,261	1,084,330	△ 241,069
消耗品費	7,682,908	6,484,762	1,198,146
修繕費	112,611	534,165	△ 421,554
印刷製本費	5,895,633	5,165,963	729,670
光熱水料費	4,198,972	4,407,369	△ 208,397
賃借料	7,109,378	8,220,314	△ 1,110,936
保険料	24,793,180	24,418,806	374,374
諸謝金	33,120,421	33,982,875	△ 862,454
租税公課	1,638,448	3,163,316	△ 1,524,868
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0
委託費	40,728,324	53,966,719	△ 13,238,395
教材費	0	26,727	△ 26,727
訓練委託費	18,360	20,400	△ 2,040
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	467,920	416,703	51,217
支払利息	68,532	93,222	△ 24,690
雑費	1,506,362	1,488,284	18,078

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	108,376,437	107,466,979	909,458
役員報酬	13,394,666	13,354,666	40,000
給料手当	14,029,658	15,827,951	△ 1,798,293
賞与	5,456,728	5,684,586	△ 227,858
賞与引当金戻入額	△ 1,837,700	△ 1,779,072	△ 58,628
賞与引当金繰入額	1,819,821	1,837,700	△ 17,879
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	5,522,140	5,498,692	23,448
退職給付費用	11,341,852	8,896,384	2,445,468
退職給付引当金戻入額	0	△ 873,408	873,408
福利厚生費	857,239	793,947	63,292
会議費	10,492	18,478	△ 7,986
役員等旅費交通費	372,284	276,128	96,156
旅費交通費	116,039	165,483	△ 49,444
通信運搬費	1,225,534	1,294,504	△ 68,970
減価償却費	715,329	1,150,830	△ 435,501
什器備品費	494,434	38,988	455,446
消耗品費	1,348,561	1,418,263	△ 69,702
修繕費	142,128	341,696	△ 199,568
印刷製本費	33,680	371,520	△ 337,840
光熱水料費	4,697,592	5,364,800	△ 667,208
賃借料	737,130	742,298	△ 5,168
保険料	485,770	403,810	81,960
諸謝金	30,000	30,000	0
租税公課	18,096,194	14,846,084	3,250,110
支払負担金	1,380,000	1,380,000	0
委託費	27,091,820	29,420,924	△ 2,329,104
支払手数料	594,252	678,140	△ 83,888
支払利息	11,054	15,607	△ 4,553
雑費	209,740	267,980	△ 58,240
経常費用計	4,500,429,469	4,344,711,733	155,717,736
評価損益等調整前当期経常増減額	33,660,344	39,558,981	△ 5,898,637
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	33,660,344	39,558,981	△ 5,898,637
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
過年度収益修正	1,200	0	1,200
過年度収益修正	1,200	0	1,200
経常外収益計	1,200	0	1,200
(2)経常外費用			
固定資産除却損	64,034	5,953	58,081
車両運搬具除却損	18,149	0	18,149
什器備品除却損	45,885	5,952	39,933
ソフトウェア除却損	0	1	△ 1
過年度費用修正	7,873	387,267	△ 379,394
過年度費用修正	7,873	387,267	△ 379,394
経常外費用計	71,907	393,220	△ 321,313
当期経常外増減額	△ 70,707	△ 393,220	322,513
当期一般正味財産増減額	33,589,637	39,165,761	△ 5,576,124
一般正味財産期首残高	193,381,887	154,216,126	39,165,761
一般正味財産期末残高	226,971,524	193,381,887	33,589,637
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	180,000,000	0	180,000,000
受取横浜市補助金	180,000,000	0	180,000,000
当期指定正味財産増減額	180,000,000	0	180,000,000
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	190,000,000	10,000,000	180,000,000
III 正味財産期末残高	416,971,524	203,381,887	213,589,637

正味財産増減計算書内訳表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

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			
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	4,200	4,200	0	4,200
基本財産受取利息	0	4,200	4,200	0	4,200
受託事業収益	4,001,779,031	139,659,080	4,141,438,111	229,078,184	4,370,516,295
受取配分金	3,936,025,671	0	3,936,025,671	0	3,936,025,671
受取材料費等	65,753,360	0	65,753,360	0	65,753,360
受取事務費	0	139,659,080	139,659,080	229,078,184	368,737,264
労働者派遣事業等受託収益	0	6,859,566	6,859,566	0	6,859,566
労働者派遣事業等受託収益	0	6,859,566	6,859,566	0	6,859,566
職業紹介事業受託収益	0	1,131,673	1,131,673	0	1,131,673
職業紹介事業受託収益	0	1,131,673	1,131,673	0	1,131,673
地域人づくり事業受託収益	0	0	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	0	0	0	0	0
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	16,250,793	16,250,793	0	16,250,793
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	16,250,793	16,250,793	0	16,250,793
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	0	0
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	0	0
受取会費等	0	10,867,200	10,867,200	0	10,867,200
受取登録料	0	0	0	0	0
受取会費	0	10,867,200	10,867,200	0	10,867,200
受取補助金等	0	125,110,000	125,110,000	0	125,110,000
受取連合交付金	0	47,510,000	47,510,000	0	47,510,000
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	29,359	29,359	954,670	984,029
特定資産受取利息	0	29,359	29,359	954,670	984,029
受取管理分担金	0	515,737	515,737	1,796,211	2,311,948
受取管理分担金	0	515,737	515,737	1,796,211	2,311,948
雑収益	0	53,079	53,079	1,030	54,109
受取利息	0	14	14	0	14
雑収益	0	53,065	53,065	1,030	54,095
経常収益計	4,001,779,031	300,480,687	4,302,259,718	231,830,095	4,534,089,813

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) 経常費用					
事業費	4,001,779,031	390,274,001	4,392,053,032	0	4,392,053,032
支支配分金	3,936,025,671	0	3,936,025,671	0	3,936,025,671
支払材料費等	65,753,360	0	65,753,360	0	65,753,360
給料手当	0	145,382,592	145,382,592	0	145,382,592
賞与	0	49,430,056	49,430,056	0	49,430,056
賞与引当金戻入額	0	△ 12,625,508	△ 12,625,508	0	△ 12,625,508
賞与引当金繰入額	0	16,853,595	16,853,595	0	16,853,595
臨時雇賃金	0	2,734,840	2,734,840	0	2,734,840
法定福利費	0	33,888,563	33,888,563	0	33,888,563
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	238,974	238,974	0	238,974
旅費交通費	0	3,708,860	3,708,860	0	3,708,860
通信運搬費	0	17,118,088	17,118,088	0	17,118,088
減価償却費	0	5,359,631	5,359,631	0	5,359,631
什器備品費	0	843,261	843,261	0	843,261
消耗品費	0	7,682,908	7,682,908	0	7,682,908
修繕費	0	112,611	112,611	0	112,611
印刷製本費	0	5,895,633	5,895,633	0	5,895,633
光熱水料費	0	4,198,972	4,198,972	0	4,198,972
賃借料	0	7,109,378	7,109,378	0	7,109,378
保険料	0	24,793,180	24,793,180	0	24,793,180
諸謝金	0	33,120,421	33,120,421	0	33,120,421
租税公課	0	1,638,448	1,638,448	0	1,638,448
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	40,728,324	40,728,324	0	40,728,324
教材費	0	0	0	0	0
訓練委託費	0	18,360	18,360	0	18,360
作業適応訓練費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	467,920	467,920	0	467,920
支払利息	0	68,532	68,532	0	68,532
雑費	0	1,506,362	1,506,362	0	1,506,362

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	108,376,437	108,376,437
役員報酬	0	0	0	13,394,666	13,394,666
給料手当	0	0	0	14,029,658	14,029,658
賞与	0	0	0	5,456,728	5,456,728
賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 1,837,700	△ 1,837,700
賞与引当金繰入額	0	0	0	1,819,821	1,819,821
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	5,522,140	5,522,140
退職給付費用	0	0	0	11,341,852	11,341,852
退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	857,239	857,239
会議費	0	0	0	10,492	10,492
役員等旅費交通費	0	0	0	372,284	372,284
旅費交通費	0	0	0	116,039	116,039
通信運搬費	0	0	0	1,225,534	1,225,534
減価償却費	0	0	0	715,329	715,329
什器備品費	0	0	0	494,434	494,434
消耗品費	0	0	0	1,348,561	1,348,561
修繕費	0	0	0	142,128	142,128
印刷製本費	0	0	0	33,680	33,680
光熱水料費	0	0	0	4,697,592	4,697,592
賃借料	0	0	0	737,130	737,130
保険料	0	0	0	485,770	485,770
諸謝金	0	0	0	30,000	30,000
租税公課	0	0	0	18,096,194	18,096,194
支払負担金	0	0	0	1,380,000	1,380,000
委託費	0	0	0	27,091,820	27,091,820
支払手数料	0	0	0	594,252	594,252
支払利息	0	0	0	11,054	11,054
雑費	0	0	0	209,740	209,740
経常費用計	4,001,779,031	390,274,001	4,392,053,032	108,376,437	4,500,429,469
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 89,793,314	△ 89,793,314	123,453,658	33,660,344
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	△ 89,793,314	△ 89,793,314	123,453,658	33,660,344

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.経常外増減の部					
(1)経常外収益					
過年度収益修正	0	1,200	1,200	0	1,200
過年度収益修正	0	1,200	1,200	0	1,200
経常外収益計	0	1,200	1,200	0	1,200
(2)経常外費用					
固定資産除却損	0	64,034	64,034	0	64,034
車両運搬具除却損	0	18,149	18,149	0	18,149
什器備品除却損	0	45,885	45,885	0	45,885
ソフトウェア除却損	0	0	0	0	0
過年度費用修正	0	7,873	7,873	0	7,873
過年度費用修正	0	7,873	7,873	0	7,873
経常外費用計	0	71,907	71,907	0	71,907
当期経常外増減額	0	△ 70,707	△ 70,707	0	△ 70,707
当期一般正味財産増減額	0	△ 89,864,021	△ 89,864,021	123,453,658	33,589,637
一般正味財産期首残高			152,267,298	41,114,589	193,381,887
一般正味財産期末残高			62,403,277	164,568,247	226,971,524
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等			180,000,000	0	180,000,000
受取横浜市補助金			180,000,000	0	180,000,000
当期指定正味財産増減額			180,000,000	0	180,000,000
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			190,000,000	0	190,000,000
III 正味財産期末残高			252,403,277	164,568,247	416,971,524

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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	33,589,637	39,165,761	△ 5,576,124
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	6,074,960	7,573,135	△ 1,498,175
(2) 保証金及び礼金償却費	303,333	303,333	0
(3) 固定資産除却損	64,034	5,953	58,081
(4) 退職給付引当金の増減額	11,341,852	△ 14,113,206	25,455,058
(5) 未収金の増減額	△ 3,093,351	△ 38,282,542	35,189,191
(6) 前払金の増減額	△ 2,580	△ 3,900	1,320
(7) 未払金の増減額	△ 29,437,887	35,688,294	△ 65,126,181
(8) 前受金の増減額	110,785	△ 50,000	160,785
(9) 預り金の増減額	△ 252,891	268,045	△ 520,936
(10) 預り手数料の増減額	8,908	161,756	△ 152,848
(11) 賞与引当金の増減額	4,210,208	△ 1,080,463	5,290,671
(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	22,914,908	29,634,066	△ 6,719,158
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入	59,405,848	43,566,177	15,839,671
投資活動収入計	59,405,848	43,566,177	15,839,671
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	5,564,160	1,414,800	4,149,360
(2) 敷金・保証金等支出	47,000	0	47,000
(3) 特定資産取得支出	105,884,290	79,380,628	26,503,662
投資活動支出計	111,495,450	80,795,428	30,700,022
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,089,602	△ 37,229,251	△ 14,860,351
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	0	200,000,000	△ 200,000,000
財務活動収入計	0	200,000,000	△ 200,000,000
2 財務活動支出			
(1) 横浜市借入金返済支出	0	200,000,000	△ 200,000,000
(2) リース債務返済支出	1,745,182	4,051,511	△ 2,306,329
財務活動支出計	1,745,182	204,051,511	△ 202,306,329
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,745,182	△ 4,051,511	2,306,329
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 30,919,876	△ 11,646,696	△ 19,273,180
V 現金及び現金同等物の期首残高	64,637,396	76,284,092	△ 11,646,696
VI 現金及び現金同等物の期末残高	33,717,520	64,637,396	△ 30,919,876

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	190,922,772	61,341,852	50,000,000	202,264,624
償却資産引当資産	33,982,961	5,378,777	9,405,848	29,955,890
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	70,737,762	39,165,761	0	109,903,523
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	0	180,000,000	0	180,000,000
計	299,643,495	285,886,390	59,405,848	526,124,037
合計	309,643,495	285,886,390	59,405,848	536,124,037

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	202,264,624	(0)	(0)	(202,264,624)
償却資産引当資産	29,955,890	(0)	(29,955,890)	(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	109,903,523	(0)	(109,903,523)	(0)
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	180,000,000	(180,000,000)	(0)	(0)
計	526,124,037	(180,000,000)	(143,859,413)	(202,264,624)
合計	536,124,037	(190,000,000)	(143,859,413)	(202,264,624)

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	17,446,628	9,924,510	7,522,118
車両運搬具	20,673,419	12,983,634	7,689,785
什器備品	11,626,505	10,889,434	737,071
リース資産	8,850,074	3,245,027	5,605,047
合計	58,596,626	37,042,605	21,554,021

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	29,998,250	30,465,180	466,930
横浜市債	30,000,000	30,029,490	29,490
横浜市債	40,000,000	40,213,320	213,320
合計	99,998,250	100,707,990	709,740

(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	32,945,731円	普通預金	55,571,469円
郵便貯金	771,789円	郵便貯金	9,065,927円
現金及び現金同等物	33,717,520円	現金及び現金同等物	64,637,396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	14,463,208	18,673,416	14,463,208	0	18,673,416
退職給付引当金	190,922,772	11,341,852	0	0	202,264,624

財 産 目 録

(平成28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	運転資金として 運転資金として	21,574,717 11,371,014
	振替口座	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	771,789
	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他	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 いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	371,856,078 1,820,663 88,493 16,250,793
	前払金	(株)横浜港国際流通センター	Y-CC 駐車場料金	6,480
		<現金・預金計>	33,717,520	
		<未収金計>	390,016,027	
		<未収金計>	6,480	
流動資産合計			423,740,027	
(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> 三菱東京UFJ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	65,000,000
		三菱UFJ信託銀行 上大岡支店		19,847,801
		横浜信用金庫 本店		17,418,573
		<有価証券> 野村証券 横浜支店 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。	30,000,000
		野村証券 横浜支店 横浜市債		40,000,000
		野村証券 戸塚支店 横浜市債		29,998,250
	償却資産引当資産	<定期預金> 三菱UFJ信託銀行 上大岡支店	公益目的事業資産取得財源として使用する預金である。	10,000,000
		みずほ銀行 上大岡支店	(共有財産)	12,468,196
			うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金	12,233,613
			うち管理目的資産取得財源として使用する預金	234,583
	りそな銀行 上大岡支店	(共有財産)	6,187,694	
		うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金	3,430,106	
		うち管理目的資産取得財源として使用する預金	2,757,588	
	新規事業等準備積立資産	横浜銀行 本店 ゆうちょ銀行	公益目的事業資産取得財源として使用する預金である。 管理目的の財源として使用する資産である。	1,300,000 4,000,000
	シルバー人材センター事業運営資金積立資産	横浜銀行 本店 横浜銀行 本店 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。	49,176,361 39,165,761 21,561,401
	シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	横浜信用金庫 本店		180,000,000
		<特定資産計>	526,124,037	
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)	7,522,118
			公益目的保有財産であり、戸塚事務所建物及び倉庫並びに南事務所倉庫である。 うち管理目的の財源として使用する財産	7,170,455 351,663
	車両運搬具	事務所、本部業務車両	(共有財産)	7,689,785
			うち公益目的保有財産	6,981,096
	什器備品	事務所、本部パソコン、事務用機器等	うち管理目的の財源として使用する財産	708,689
			(共有財産)	737,071
			うち公益目的保有財産	724,709
			うち管理目的の財源として使用する財産	12,362
	リース資産	業務システム周辺機器	(共有財産)	5,605,047
			うち公益目的保有財産	4,826,568
		うち管理目的の財源として使用する財産	778,479	
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である。	20,000	
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である。	1,451,199	
		公益目的保有財産であり、保土ヶ谷事務所借上げに伴うである。	885,000	
出資金 長期前払費用	横浜信用金庫 本店	金融機関への出資金である	10,000	
	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である。	202,224	
		<その他固定資産計>	24,122,444	
固定資産合計			560,246,481	
資産合計			983,986,508	

(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	3月分支払配分金他	313,231,675
		横浜市他	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	25,351,982
	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。	1,388,740	
	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。	68,048	
			<未払金計>	340,040,445
	前受金	NPO法人横浜港南国際交流会	受取管理分担金	110,785
			<前受金計>	110,785
	預り金		社会保険料	87,904
			<預り金計>	87,904
	預り手数料		支払手数料一時預り分	170,664
		<預り手数料計>	170,664	
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。	18,673,416	
		<賞与引当金計>	18,673,416	
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。	1,766,435	
		<リース債務計>	1,766,435	
流動負債合計				360,849,649
(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。	202,264,624
			<職員退職給付引当金計>	202,264,624
	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。	3,900,711
			<リース債務計>	3,900,711
固定負債合計				206,165,335
負債合計				567,014,984
正味財産				416,971,524