

令和3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

(令和4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	72,947,133	89,897,524	△ 16,950,391
郵便貯金	1,213,531	1,205,154	8,377
未収金	297,602,531	298,978,943	△ 1,376,412
貸倒引当金	△ 78,347	△ 112,710	34,363
前払金	433,667	433,667	0
流動資産合計	372,118,515	390,402,578	△ 18,284,063
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	61,453,337	105,091,734	△ 43,638,397
償却資産引当資産	28,922,275	29,153,641	△ 231,366
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	137,122,619	137,122,619	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
特定資産合計	407,498,231	451,367,994	△ 43,869,763
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	352,173	419,356	△ 67,183
車両運搬具	11	11	0
什器備品	681,050	1,069,696	△ 388,646
リース資産	5,064,299	7,401,668	△ 2,337,369
敷金	20,000	20,000	0
保証金	2,336,199	2,336,199	0
出資金	10,000	10,000	0
その他の固定資産合計	8,463,732	11,256,930	△ 2,793,198
固定資産合計	425,961,963	472,624,924	△ 46,662,961
資産合計	798,080,478	863,027,502	△ 64,947,024
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	197,053,195	264,148,442	△ 67,095,247
前受金	110,785	150,785	△ 40,000
預り金	0	67,449	△ 67,449
預り手数料	160,108	156,891	3,217
賞与引当金	20,382,971	17,331,932	3,051,039
リース債務	2,386,823	2,326,511	60,312
流動負債合計	220,093,882	284,182,010	△ 64,088,128
2 固定負債			
退職給付引当金	61,453,337	48,775,254	12,678,083
リース債務	2,862,904	5,249,727	△ 2,386,823
固定負債合計	64,316,241	54,024,981	10,291,260
負債合計	284,410,123	338,206,991	△ 53,796,868
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	190,000,000	190,000,000	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)	(180,000,000)	(180,000,000)	(0)
2 一般正味財産	323,670,355	334,820,511	△ 11,150,156
(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)	166,044,894	166,276,260	△ 231,366
正味財産合計	513,670,355	524,820,511	△ 11,150,156
負債及び正味財産合計	798,080,478	863,027,502	△ 64,947,024

貸借対照表内訳表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
普通預金	6,685,867	66,261,266		72,947,133
郵便貯金	0	1,213,531		1,213,531
未収金	260,802,592	36,799,939		297,602,531
貸倒引当金	△ 71,084	△ 7,263		△ 78,347
前払金	433,667	0		433,667
他会計短期貸付金		60,000,000	△ 60,000,000	0
流動資産合計	267,851,042	164,267,473	△ 60,000,000	372,118,515
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				
退職給付引当資産	0	61,453,337		61,453,337
償却資産引当資産	25,683,846	3,238,429		28,922,275
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	0	137,122,619		137,122,619
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	205,683,846	201,814,385		407,498,231
(3) その他の固定資産				
建物・建物付属設備	202,808	149,365		352,173
車両運搬具	10	1		11
什器備品	505,262	175,788		681,050
リース資産	4,475,427	588,872		5,064,299
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
その他の固定資産合計	6,088,507	2,375,225		8,463,732
固定資産合計	221,772,353	204,189,610		425,961,963
資産合計	489,623,395	368,457,083	△ 60,000,000	798,080,478
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	194,653,913	2,399,282		197,053,195
前受金	0	110,785		110,785
預り金	0	0		0
預り手数料	160,108	0		160,108
賞与引当金	17,828,322	2,554,649		20,382,971
リース債務	2,109,286	277,537		2,386,823
他会計短期借入金	60,000,000		△ 60,000,000	0
流動負債合計	274,751,629	5,342,253	△ 60,000,000	220,093,882
2 固定負債				
退職給付引当金	0	61,453,337		61,453,337
リース債務	2,530,008	332,896		2,862,904
固定負債合計	2,530,008	61,786,233		64,316,241
負債合計	277,281,637	67,128,486	△ 60,000,000	284,410,123
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	22,341,758	301,328,597		323,670,355
(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)	(25,683,846)	(140,361,048)		(166,044,894)
正味財産合計	212,341,758	301,328,597		513,670,355
負債及び正味財産合計	489,623,395	368,457,083	△ 60,000,000	798,080,478

正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益	700	701	△ 1
5	基本財産受取利息	700	701	△ 1
6	受託事業収益	2,634,896,894	2,558,416,844	76,480,050
7	受取配分金	2,318,142,709	2,267,596,308	50,546,401
8	受取材料費等	56,197,865	51,851,578	4,346,287
9	受取事務費	260,556,320	238,968,958	21,587,362
10	労働者派遣事業等受託収益	61,034,075	63,390,439	△ 2,356,364
11	労働者派遣事業等受託収益	61,034,075	63,390,439	△ 2,356,364
12	職業紹介事業受託収益	775,443	1,595,636	△ 820,193
13	職業紹介事業受託収益	775,443	1,595,636	△ 820,193
14	受取会費等	10,748,400	13,111,200	△ 2,362,800
15	正会員受取登録料	0	1,485,600	△ 1,485,600
16	正会員受取会費	10,598,400	11,325,600	△ 727,200
17	賛助会員受取会費	150,000	300,000	△ 150,000
18	受取補助金等	95,660,000	128,660,000	△ 33,000,000
19	受取連合交付金	47,830,000	64,330,000	△ 16,500,000
20	受取横浜市補助金	47,830,000	64,330,000	△ 16,500,000
21	特定資産運用益	8,047	76,370	△ 68,323
22	特定資産受取利息	8,047	76,370	△ 68,323
23	受取管理分担金	3,180,341	2,331,298	849,043
24	受取管理分担金	3,180,341	2,331,298	849,043
25	雑収益	62,698	112,400	△ 49,702
26	受取利息	0	0	0
27	雑収益	62,698	112,400	△ 49,702
28	経常収益計	2,806,366,598	2,767,694,888	38,671,710
29	(2) 経常費用			
30	事業費	2,702,583,804	2,660,558,031	42,025,773
31	支払配分金	2,318,142,709	2,267,596,308	50,546,401
32	支払材料費等	56,197,865	51,851,578	4,346,287
33	給料手当	128,843,205	130,923,833	△ 2,080,628
34	賞与	42,893,705	48,316,586	△ 5,422,881
35	賞与引当金戻入額	△ 17,038,981	△ 18,076,039	1,037,058
36	賞与引当金繰入額	20,479,139	17,038,981	3,440,158
37	臨時雇賃金	5,393,790	5,784,194	△ 390,404
38	貸倒引当金戻入額	△ 60,666	△ 1,779,923	1,719,257
39	貸倒引当金繰入額	71,084	0	71,084
40	法定福利費	27,414,861	30,368,474	△ 2,953,613
41	退職給付費用	3,394,980	2,111,670	1,283,310
42	会議費	0	0	0
43	旅費交通費	2,720,913	2,844,577	△ 123,664
44	通信運搬費	15,933,218	15,243,012	690,206
45	減価償却費	2,439,901	3,130,365	△ 690,464
46	什器備品費	160,664	375,091	△ 214,427
47	消耗品費	7,604,126	4,948,576	2,655,550
48	修繕費	173,800	116,345	57,455
49	印刷製本費	1,851,190	1,704,538	146,652
50	光熱水料費	3,994,700	3,091,508	903,192
51	賃借料	6,943,814	6,523,718	420,096
52	保険料	18,006,420	20,521,400	△ 2,514,980
53	諸謝金	32,288,682	36,419,317	△ 4,130,635
54	租税公課	452,641	562,041	△ 109,400
55	委託費	21,796,776	29,822,357	△ 8,025,581
56	支払手数料	472,039	521,801	△ 49,762
57	貸倒損失	0	0	0
58	支払利息	147,576	199,533	△ 51,957
59	雑費	1,865,653	398,190	1,467,463

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
60	管理費	114,932,950	96,526,565	18,406,385
61	役員報酬	14,304,127	14,314,127	△ 10,000
62	給料手当	21,746,164	18,634,541	3,111,623
63	賞与	7,939,015	7,088,565	850,450
64	賞与引当金戻入額	△ 3,186,924	△ 2,794,530	△ 392,394
65	賞与引当金繰入額	2,797,805	3,186,924	△ 389,119
66	臨時雇賃金	393,225	444,618	△ 51,393
67	貸倒引当金戻入額	△ 6,632	0	△ 6,632
68	貸倒引当金繰入額	7,263	9,872	△ 2,609
69	法定福利費	6,747,504	6,483,888	263,616
70	退職給付費用	13,490,243	446,040	13,044,203
71	退職給付引当金戻入額	0	△ 10,092,519	10,092,519
72	福利厚生費	718,019	1,118,738	△ 400,719
73	会議費	3,564	3,855	△ 291
74	役員等旅費交通費	222,504	223,812	△ 1,308
75	旅費交通費	122,482	117,797	4,685
76	通信運搬費	1,550,977	1,154,223	396,754
77	減価償却費	353,297	376,343	△ 23,046
78	什器備品費	0	56,980	△ 56,980
79	消耗品費	437,607	373,658	63,949
80	修繕費	1,428,339	550,847	877,492
81	光熱水料費	3,355,498	2,751,073	604,425
82	賃借料	638,840	655,430	△ 16,590
83	保険料	630,070	647,160	△ 17,090
84	諸謝金	0	0	0
85	租税公課	19,927,800	30,505,900	△ 10,578,100
86	支払負担金	1,380,000	1,380,000	0
87	委託費	18,931,934	18,049,566	882,368
88	支払手数料	600,322	613,987	△ 13,665
89	支払利息	19,417	26,253	△ 6,836
90	貸倒損失	0	3,700	△ 3,700
91	雑費	380,490	195,717	184,773
92	経常費用計	2,817,516,754	2,757,084,596	60,432,158
93	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,150,156	10,610,292	△ 21,760,448
94	基本財産評価損益等	0	0	0
95	特定資産評価損益等	0	0	0
96	投資有価証券評価損益等	0	0	0
97	評価損益等計	0	0	0
98	当期経常増減額	△ 11,150,156	10,610,292	△ 21,760,448
99	2. 経常外増減の部			
100	(1) 経常外収益			
101	過年度収益修正	0	1,215,757	△ 1,215,757
102	過年度収益修正	0	1,215,757	△ 1,215,757
103	経常外収益計	0	1,215,757	△ 1,215,757
104	(2) 経常外費用			
105	固定資産除却損	0	0	0
106	建物除却損	0	0	0
107	車両運搬具除却損	0	0	0
108	什器備品除却損	0	0	0
109	ソフトウェア除却損	0	0	0
110	過年度費用修正	0	6,066	△ 6,066
111	過年度費用修正	0	6,066	△ 6,066
112	経常外費用計	0	6,066	△ 6,066
113	当期経常外増減額	0	1,209,691	△ 1,209,691
114	当期一般正味財産増減額	△ 11,150,156	11,819,983	△ 22,970,139
115	一般正味財産期首残高	334,820,511	323,000,528	11,819,983
116	一般正味財産期末残高	323,670,355	334,820,511	△ 11,150,156
117	II 指定正味財産増減の部			
118	受取補助金等	0	0	0
119	受取横浜市補助金	0	0	0
120	当期指定正味財産増減額	0	0	0
121	指定正味財産期首残高	190,000,000	190,000,000	0
122	指定正味財産期末残高	190,000,000	190,000,000	0
123	III 正味財産期末残高	513,670,355	524,820,511	△ 11,150,156

正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

番号	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			
1	I 一般正味財産増減の部					
2	1.経常増減の部					
3	(1)経常収益					
4	基本財産運用益	0	700	700	0	700
5	基本財産受取利息	0	700	700	0	700
6	受託事業収益	2,374,340,574	158,688,676	2,533,029,250	101,867,644	2,634,896,894
7	受取配分金	2,318,142,709	0	2,318,142,709	0	2,318,142,709
8	受取材料費等	56,197,865	0	56,197,865	0	56,197,865
9	受取事務費	0	158,688,676	158,688,676	101,867,644	260,556,320
10	労働者派遣事業等受託収益	0	61,034,075	61,034,075	0	61,034,075
11	労働者派遣事業等受託収益	0	61,034,075	61,034,075	0	61,034,075
12	職業紹介事業受託収益	0	775,443	775,443	0	775,443
13	職業紹介事業受託収益	0	775,443	775,443	0	775,443
14	受取会費等	0	10,748,400	10,748,400	0	10,748,400
15	正会員受取登録料	0	0	0	0	0
16	正会員受取会費	0	10,598,400	10,598,400	0	10,598,400
17	賛助会員受取会費	0	150,000	150,000	0	150,000
18	受取補助金等	0	95,660,000	95,660,000	0	95,660,000
19	受取連合交付金	0	47,830,000	47,830,000	0	47,830,000
20	受取横浜市補助金	0	47,830,000	47,830,000	0	47,830,000
21	特定資産運用益	0	3,502	3,502	4,545	8,047
22	特定資産受取利息	0	3,502	3,502	4,545	8,047
23	受取管理分担金	0	1,270,046	1,270,046	1,910,295	3,180,341
24	受取管理分担金	0	1,270,046	1,270,046	1,910,295	3,180,341
25	雑収益	0	62,388	62,388	310	62,698
26	受取利息	0	0	0	0	0
27	雑収益	0	62,388	62,388	310	62,698
28	経常収益計	2,374,340,574	328,243,230	2,702,583,804	103,782,794	2,806,366,598

番号	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			
29	(2)経常費用					
30	事業費	2,374,340,574	328,243,230	2,702,583,804	0	2,702,583,804
31	支払配分金	2,318,142,709	0	2,318,142,709	0	2,318,142,709
32	支払材料費等	56,197,865	0	56,197,865	0	56,197,865
33	給料手当	0	128,843,205	128,843,205	0	128,843,205
34	賞与	0	42,893,705	42,893,705	0	42,893,705
35	賞与引当金戻入額	0	△ 17,038,981	△ 17,038,981	0	△ 17,038,981
36	賞与引当金繰入額	0	20,479,139	20,479,139	0	20,479,139
37	臨時雇賃金	0	5,393,790	5,393,790	0	5,393,790
38	貸倒引当金戻入額	0	△ 60,666	△ 60,666	0	△ 60,666
39	貸倒引当金繰入額	0	71,084	71,084	0	71,084
40	法定福利費	0	27,414,861	27,414,861	0	27,414,861
41	退職給付費用	0	3,394,980	3,394,980	0	3,394,980
42	会議費	0	0	0	0	0
43	旅費交通費	0	2,720,913	2,720,913	0	2,720,913
44	通信運搬費	0	15,933,218	15,933,218	0	15,933,218
45	減価償却費	0	2,439,901	2,439,901	0	2,439,901
46	什器備品費	0	160,664	160,664	0	160,664
47	消耗品費	0	7,604,126	7,604,126	0	7,604,126
48	修繕費	0	173,800	173,800	0	173,800
49	印刷製本費	0	1,851,190	1,851,190	0	1,851,190
50	光熱水料費	0	3,994,700	3,994,700	0	3,994,700
51	賃借料	0	6,943,814	6,943,814	0	6,943,814
52	保険料	0	18,006,420	18,006,420	0	18,006,420
53	諸謝金	0	32,288,682	32,288,682	0	32,288,682
54	租税公課	0	452,641	452,641	0	452,641
55	委託費	0	21,796,776	21,796,776	0	21,796,776
56	支払手数料	0	472,039	472,039	0	472,039
57	貸倒損失	0	0	0	0	0
58	支払利息	0	147,576	147,576	0	147,576
59	雑費	0	1,865,653	1,865,653	0	1,865,653

番号	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			
60	管理費	0	0	0	114,932,950	114,932,950
61	役員報酬	0	0	0	14,304,127	14,304,127
62	給料手当	0	0	0	21,746,164	21,746,164
63	賞与	0	0	0	7,939,015	7,939,015
64	賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 3,186,924	△ 3,186,924
65	賞与引当金繰入額	0	0	0	2,797,805	2,797,805
66	臨時雇賃金	0	0	0	393,225	393,225
67	貸倒引当金戻入額	0	0	0	△ 6,632	△ 6,632
68	貸倒引当金繰入額	0	0	0	7,263	7,263
69	法定福利費	0	0	0	6,747,504	6,747,504
70	退職給付費用	0	0	0	13,490,243	13,490,243
71	退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0
72	福利厚生費	0	0	0	718,019	718,019
73	会議費	0	0	0	3,564	3,564
74	役員等旅費交通費	0	0	0	222,504	222,504
75	旅費交通費	0	0	0	122,482	122,482
76	通信運搬費	0	0	0	1,550,977	1,550,977
77	減価償却費	0	0	0	353,297	353,297
78	什器備品費	0	0	0	0	0
79	消耗品費	0	0	0	437,607	437,607
80	修繕費	0	0	0	1,428,339	1,428,339
81	光熱水料費	0	0	0	3,355,498	3,355,498
82	賃借料	0	0	0	638,840	638,840
83	保険料	0	0	0	630,070	630,070
84	諸謝金	0	0	0	0	0
85	租税公課	0	0	0	19,927,800	19,927,800
86	支払負担金	0	0	0	1,380,000	1,380,000
87	委託費	0	0	0	18,931,934	18,931,934
88	支払手数料	0	0	0	600,322	600,322
89	支払利息	0	0	0	19,417	19,417
90	貸倒損失	0	0	0	0	0
91	雑費	0	0	0	380,490	380,490
92	経常費用計	2,374,340,574	328,243,230	2,702,583,804	114,932,950	2,817,516,754
93	評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	△ 11,150,156	△ 11,150,156
94	基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
95	特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
96	投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
97	評価損益等計	0	0	0	0	0
98	当期経常増減額	0	0	0	△ 11,150,156	△ 11,150,156

番号	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			
99	2.経常外増減の部					
100	(1)経常外収益					
101	過年度収益修正	0	0	0	0	0
102	過年度収益修正	0	0	0	0	0
103	経常外収益計	0	0	0	0	0
104	(2)経常外費用					
105	固定資産除却損	0	0	0	0	0
106	建物除却損	0	0	0	0	0
107	車両運搬具除却損	0	0	0	0	0
108	什器備品除却損	0	0	0	0	0
109	ソフトウェア除却損	0	0	0	0	0
110	過年度費用修正	0	0	0	0	0
111	過年度費用修正	0	0	0	0	0
112	経常外費用計	0	0	0	0	0
113	当期経常外増減額	0	0	0	0	0
114	当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 11,150,156	△ 11,150,156
115	一般正味財産期首残高			22,341,758	312,478,753	334,820,511
116	一般正味財産期末残高			22,341,758	301,328,597	323,670,355
117	II 指定正味財産増減の部					
118	受取補助金等			0	0	0
119	受取横浜市補助金			0	0	0
120	当期指定正味財産増減額			0	0	0
121	指定正味財産期首残高			190,000,000	0	190,000,000
122	指定正味財産期末残高			190,000,000	0	190,000,000
123	III 正味財産期末残高			212,341,758	301,328,597	513,670,355

キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	△ 11,150,156	11,819,983	△ 22,970,139
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	2,793,198	3,506,708	△ 713,510
(2) 保証金及び礼金償却費	0	0	0
(3) 固定資産除却損	0	0	0
(4) 退職給付引当金の増減額	12,678,083	△ 67,116,831	79,794,914
(5) 未収金の増減額	1,376,412	7,589,928	△ 6,213,516
(6) 貸倒引当金の増減額	△ 34,363	△ 1,796,351	1,761,988
(7) 前払金の増減額	0	0	0
(8) 未払金の増減額	△ 67,095,247	33,675,563	△ 100,770,810
(9) 前受金の増減額	△ 40,000	0	△ 40,000
(10) 預り金の増減額	△ 67,449	△ 326,903	259,454
(11) 預り手数料の増減額	3,217	△ 23,536	26,753
(12) 賞与引当金の増減額	3,051,039	△ 644,664	3,695,703
(13) 特定資産の増減額	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 58,485,266	△ 13,316,103	△ 45,169,163
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	389,141,070	406,920,028	△ 17,778,958
投資活動収入計	389,141,070	406,920,028	△ 17,778,958
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	0	0	0
(2) 敷金・保証金等支出	0	0	0
(3) 特定資産取得支出	345,271,307	396,119,677	△ 50,848,370
投資活動支出計	345,271,307	396,119,677	△ 50,848,370
投資活動によるキャッシュ・フロー	43,869,763	10,800,351	33,069,412
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	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
(1) 横浜市借入金返済支出	0	0	0
(2) リース債務返済支出	2,326,511	2,267,718	58,793
財務活動支出計	2,326,511	2,267,718	58,793
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,326,511	△ 2,267,718	△ 58,793
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 16,942,014	△ 4,783,470	△ 12,158,544
V 現金及び現金同等物の期首残高	91,102,678	95,886,148	△ 4,783,470
VI 現金及び現金同等物の期末残高	74,160,664	91,102,678	△ 16,942,014

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) 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及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備については、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、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

①貸倒引当金は債権に対する貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により計上している。

②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。

③退職給付引当金は期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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	105,091,734	26,183,098	69,821,495	61,453,337
償却資産引当資産	29,153,641	1,965,590	2,196,956	28,922,275
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	137,122,619	137,122,619	137,122,619	137,122,619
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	180,000,000	180,000,000
計	451,367,994	345,271,307	389,141,070	407,498,231
合計	461,367,994	345,271,307	389,141,070	417,498,231

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	61,453,337	(0)	(0)	(61,453,337)
償却資産引当資産	28,922,275	(0)	(28,922,275)	(0)
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	137,122,619	(0)	(137,122,619)	(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	407,498,231	(180,000,000)	(166,044,894)	(61,453,337)
合計	417,498,231	(190,000,000)	(166,044,894)	(61,453,337)

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	1,402,628	1,050,455	352,173
車両運搬具	17,782,740	17,782,729	11
什器備品	10,770,141	10,089,091	681,050
リース資産	11,686,844	6,622,545	5,064,299
合計	41,642,353	35,544,820	6,097,533

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
連合交付金	厚生労働省	—	47,830,000	47,830,000	—	—
横浜市補助金	横浜市	—	47,830,000	47,830,000	—	—
合計		—	95,660,000	95,660,000	—	

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	72,947,133 円	普通預金	89,897,524 円
郵便貯金	1,213,531 円	郵便貯金	1,205,154 円
現金及び現金同等物	74,160,664 円	現金及び現金同等物	91,102,678 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	
貸倒引当金(注)	112,710	78,347	45,412	67,298	78,347
賞与引当金	17,331,932	23,276,944	20,225,905	0	20,382,971
退職給付引当金	48,775,254	12,678,083	0	0	61,453,337

(注) 当期減少額(その他)は洗替えによる戻入額である。

財 産 目 録

(令和4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	26,550,472 46,396,661	
	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	1,213,531	
			<現金・預金計>	74,160,664	
	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 労働者派遣事業他受託収益 受取管理分担金	235,648,489 61,809,518 144,524	
			<未収金計>	297,602,531	
	貸倒引当金		未収金欠損に備えた引当金として	△ 78,347	
前払金	クイック開発(株)他	保土ヶ谷事務所 賃借料他	△ 78,347 433,667		
		<前払金計>	433,667		
流動資産合計			372,118,515		
(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UFJ銀行 上大岡支店 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。	12,851,270	
			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。	33,373,205	
			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。	15,228,862	
	償却資産引当資産	<定期預金> みずほ銀行 上大岡支店 りそな銀行 上大岡支店	(共有財産)	14,393,161	
			うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金	14,199,203	
			うち管理目的資産取得財源として使用する預金	193,958	
	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 横浜信用金庫 本店 横浜信用金庫 本店	(共有財産)	13,229,114	
			うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金	10,184,643	
			うち管理目的資産取得財源として使用する預金	3,044,471	
			公益目的事業資産取得財源として使用する預金である。	1,300,000	
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	公益目的事業の財源として使用する資産である。	39,165,761		
			4,134,237		
その他の固定資産	建物・建物附属設備	南事務所倉庫他	(共有財産)	352,173	
			公益目的保有財産であり、南事務所倉庫である。	202,808	
	車両運搬具	事務所、本部業務車両	うち管理目的の財源として使用する財産	149,365	
			(共有財産)	11	
	什器備品	事務所、本部パソコン、事務用機器等	うち公益目的保有財産(10台)	10	
			うち管理目的の財源として使用する財産(1台)	1	
			(共有財産)	681,050	
	リース資産	業務システム周辺機器	うち公益目的保有財産	505,262	
			うち管理目的の財源として使用する財産	175,788	
	敷金	駐車場賃貸借契約敷金	(共有財産)	5,064,299	
うち公益目的保有財産			4,475,427		
保証金	ゆめおおおか管理組合 事務所賃貸借契約保証金	うち管理目的の財源として使用する財産	588,872		
		公益目的保有財産であり、保土ヶ谷事務所用具保管場所借上げに伴う敷金である。	20,000		
出資金	横浜信用金庫 本店	本部借上げに伴う保証金である。 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。 金融機関への出資金である。	1,451,199 885,000 10,000		
		<その他固定資産計>	8,463,732		
固定資産合計			425,961,963		
資産合計			798,080,478		

(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	3月分支払配分金他 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ある。	181,121,190 14,494,960
		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。	1,329,296
		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。	107,749
			<未払金計>	197,053,195
	前受金	NPO法人横浜港南国際交流会	受取管理分担金他	110,785
	預り金		社会保険料	0
	預り手数料		支払手数料一時預り分	160,108
	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。	20,382,971
	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。	2,386,823
			<リース債務計>	2,386,823
流動負債合計				220,093,882
(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。	61,453,337
	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。	2,862,904
			<職員退職給付引当金計>	61,453,337
		<リース債務計>	2,862,904	
固定負債合計				64,316,241
負債合計				284,410,123
正味財産				513,670,355