

令和 2 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3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	89,897,524	94,596,095	△ 4,698,571
郵便貯金	1,205,154	1,290,053	△ 84,899
未収金	298,978,943	306,568,871	△ 7,589,928
貸倒引当金	△ 112,710	△ 1,909,061	1,796,351
前払金	433,667	433,667	0
流動資産合計	390,402,578	400,979,625	△ 10,577,047
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	105,091,734	115,892,085	△ 10,800,351
償却資産引当資産	29,153,641	29,153,641	0
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	451,367,994	462,168,345	△ 10,800,351
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	419,356	490,054	△ 70,698
車両運搬具	11	447,815	△ 447,804
什器備品	1,069,696	1,720,533	△ 650,837
リース資産	7,401,668	9,739,037	△ 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	11,256,930	14,763,638	△ 3,506,708
固定資産合計	472,624,924	486,931,983	△ 14,307,059
資産合計	863,027,502	887,911,608	△ 24,884,106
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	264,148,442	230,472,879	33,675,563
前受金	150,785	150,785	0
預り金	67,449	394,352	△ 326,903
預り手数料	156,891	180,427	△ 23,536
賞与引当金	17,331,932	17,976,596	△ 644,664
リース債務	2,326,511	2,267,718	58,793
流動負債合計	284,182,010	251,442,757	32,739,253
2 固定負債			
退職給付引当金	48,775,254	115,892,085	△ 67,116,831
リース債務	5,249,727	7,576,238	△ 2,326,511
固定負債合計	54,024,981	123,468,323	△ 69,443,342
負債合計	338,206,991	374,911,080	△ 36,704,089
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
190,000,000	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			
334,820,511	323,000,528	323,000,528	11,819,983
(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)	(166,276,260)	(166,276,260)	0
正味財産合計	524,820,511	513,000,528	11,819,983
負債及び正味財産合計	863,027,502	887,911,608	△ 24,884,106

貸借対照表内訳表

(令和3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	1,045,987	88,851,537	89,897,524
郵便貯金	0	1,205,154	1,205,154
未収金	205,609,139	93,369,804	298,978,943
貸倒引当金	△ 102,838	△ 9,872	△ 112,710
前払金	433,667	0	433,667
流動資産合計	206,985,955	183,416,623	390,402,578
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	105,091,734	105,091,734
償却資産引当資産	25,874,587	3,279,054	29,153,641
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	205,874,587	245,493,407	451,367,994
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	247,079	172,277	419,356
車両運搬具	10	1	11
什器備品	835,310	234,386	1,069,696
リース資産	6,541,009	860,659	7,401,668
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	8,528,408	2,728,522	11,256,930
固定資産合計	224,402,995	248,221,929	472,624,924
資産合計	431,388,950	431,638,552	863,027,502
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	197,699,407	66,449,035	264,148,442
前受金	40,000	110,785	150,785
預り金	67,449	0	67,449
預り手数料	156,891	0	156,891
賞与引当金	14,388,164	2,943,768	17,331,932
リース債務	2,055,987	270,524	2,326,511
流動負債合計	214,407,898	69,774,112	284,182,010
2 固定負債			
退職給付引当金	0	48,775,254	48,775,254
リース債務	4,639,294	610,433	5,249,727
固定負債合計	4,639,294	49,385,687	54,024,981
負債合計	219,047,192	119,159,799	338,206,991
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	312,478,753	334,820,511
(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)	(25,874,587)	(140,401,673)	(166,276,260)
正味財産合計	212,341,758	312,478,753	524,820,511
負債及び正味財産合計	431,388,950	431,638,552	863,027,502

正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3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	701	700	1
5	基本財産受取利息	701	700	1
6	受託事業収益	2,558,416,844	2,844,758,099	△ 286,341,255
7	受取配分金	2,267,596,308	2,522,726,041	△ 255,129,733
8	受取材料費等	51,851,578	56,229,904	△ 4,378,326
9	受取事務費	238,968,958	265,802,154	△ 26,833,196
10	労働者派遣事業等受託収益	63,390,439	75,873,816	△ 12,483,377
11	労働者派遣事業等受託収益	63,390,439	75,873,816	△ 12,483,377
12	職業紹介事業受託収益	1,595,636	802,549	793,087
13	職業紹介事業受託収益	1,595,636	802,549	793,087
14	受取会費等	13,111,200	12,830,400	280,800
15	正会員受取登録料	1,485,600	2,193,600	△ 708,000
16	正会員受取会費	11,325,600	10,636,800	688,800
17	賛助会員受取会費	300,000	0	300,000
18	受取補助金等	128,660,000	140,460,000	△ 11,800,000
19	受取連合交付金	64,330,000	70,230,000	△ 5,900,000
20	受取横浜市補助金	64,330,000	70,230,000	△ 5,900,000
21	特定資産運用益	76,370	40,307	36,063
22	特定資産受取利息	76,370	40,307	36,063
23	受取管理分担金	2,331,298	2,436,640	△ 105,342
24	受取管理分担金	2,331,298	2,436,640	△ 105,342
25	雑収益	112,400	63,688	48,712
26	受取利息	0	5	△ 5
27	雑収益	112,400	63,683	48,717
28	経常収益計	2,767,694,888	3,077,266,199	△ 309,571,311
29	(2) 経常費用			
30	事業費	2,660,558,031	2,948,967,362	△ 288,409,331
31	支払配分金	2,267,596,308	2,522,726,041	△ 255,129,733
32	支払材料費等	51,851,578	56,229,904	△ 4,378,326
33	給料手当	130,923,833	130,688,990	234,843
34	賞与	48,316,586	45,784,672	2,531,914
35	賞与引当金戻入額	△ 18,076,039	△ 16,010,987	△ 2,065,052
36	賞与引当金繰入額	17,038,981	17,474,772	△ 435,791
37	臨時雇賃金	5,784,194	6,955,530	△ 1,171,336
38	貸倒引当金戻入額	△ 1,779,923	0	△ 1,779,923
39	貸倒引当金繰入額	0	1,909,061	△ 1,909,061
40	法定福利費	30,368,474	31,659,685	△ 1,291,211
41	退職給付費用	2,111,670	0	2,111,670
42	会議費	0	44,413	△ 44,413
43	旅費交通費	2,844,577	3,836,345	△ 991,768
44	通信運搬費	15,243,012	16,443,551	△ 1,200,539
45	減価償却費	3,130,365	4,062,390	△ 932,025
46	什器備品費	375,091	695,250	△ 320,159
47	消耗品費	4,948,576	7,143,616	△ 2,195,040
48	修繕費	116,345	247,600	△ 131,255
49	印刷製本費	1,704,538	4,583,284	△ 2,878,746
50	光熱水料費	3,091,508	3,296,052	△ 204,544
51	賃借料	6,523,718	9,324,775	△ 2,801,057
52	保険料	20,521,400	21,563,160	△ 1,041,760
53	諸謝金	36,419,317	40,635,676	△ 4,216,359
54	租税公課	562,041	449,491	112,550
55	委託費	29,822,357	38,033,820	△ 8,211,463
56	支払手数料	521,801	483,143	38,658
57	貸倒損失	0	164,423	△ 164,423
58	支払利息	199,533	208,120	△ 8,587
59	雑費	398,190	334,585	63,605

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
60	管理費	96,526,565	110,841,887	△ 14,315,322
61	役員報酬	14,314,127	15,407,142	△ 1,093,015
62	給料手当	18,634,541	14,360,849	4,273,692
63	賞与	7,088,565	5,369,164	1,719,401
64	賞与引当金戻入額	△ 2,794,530	△ 2,207,195	△ 587,335
65	賞与引当金繰入額	3,186,924	2,726,494	460,430
66	臨時雇賃金	444,618	434,425	10,193
67	貸倒引当金繰入額	9,872	0	9,872
68	法定福利費	6,483,888	5,841,812	642,076
69	退職給付費用	446,040	7,190,107	△ 6,744,067
70	退職給付引当金戻入額	△ 10,092,519	0	△ 10,092,519
71	福利厚生費	1,118,738	876,855	241,883
72	会議費	3,855	7,960	△ 4,105
73	役員等旅費交通費	223,812	307,762	△ 83,950
74	旅費交通費	117,797	189,829	△ 72,032
75	通信運搬費	1,154,223	1,231,625	△ 77,402
76	減価償却費	376,343	559,083	△ 182,740
77	什器備品費	56,980	0	56,980
78	消耗品費	373,658	451,388	△ 77,730
79	修繕費	550,847	1,257,996	△ 707,149
80	光熱水料費	2,751,073	3,574,348	△ 823,275
81	賃借料	655,430	660,400	△ 4,970
82	保険料	647,160	531,660	115,500
83	諸謝金	0	30,000	△ 30,000
84	租税公課	30,505,900	30,906,300	△ 400,400
85	支払負担金	1,380,000	1,380,000	0
86	委託費	18,049,566	18,886,137	△ 836,571
87	支払手数料	613,987	639,989	△ 26,002
88	支払利息	26,253	27,397	△ 1,144
89	貸倒損失	3,700	0	3,700
90	雑費	195,717	200,360	△ 4,643
91	経常費用計	2,757,084,596	3,059,809,249	△ 302,724,653
92	評価損益等調整前当期経常増減額	10,610,292	17,456,950	△ 6,846,658
93	基本財産評価損益等	0	0	0
94	特定資産評価損益等	0	0	0
95	投資有価証券評価損益等	0	0	0
96	評価損益等計	0	0	0
97	当期経常増減額	10,610,292	17,456,950	△ 6,846,658
98	2.経常外増減の部			
99	(1)経常外収益			
100	過年度収益修正	1,215,757	0	1,215,757
101	過年度収益修正	1,215,757	0	1,215,757
102	経常外収益計	1,215,757	0	1,215,757
103	(2)経常外費用			
104	固定資産除却損	0	7	△ 7
105	建物除却損	0	0	0
106	車両運搬具除却損	0	1	△ 1
107	什器備品除却損	0	6	△ 6
108	ソフトウェア除却損	0	0	0
109	過年度費用修正	6,066	394,241	△ 388,175
110	過年度費用修正	6,066	394,241	△ 388,175
111	経常外費用計	6,066	394,248	△ 388,182
112	当期経常外増減額	1,209,691	△ 394,248	1,603,939
113	当期一般正味財産増減額	11,819,983	17,062,702	△ 5,242,719
114	一般正味財産期首残高	323,000,528	305,937,826	17,062,702
115	一般正味財産期末残高	334,820,511	323,000,528	11,819,983
116	II 指定正味財産増減の部			
117	受取補助金等	0	0	0
118	受取横浜市補助金	0	0	0
119	当期指定正味財産増減額	0	0	0
120	指定正味財産期首残高	190,000,000	190,000,000	0
121	指定正味財産期末残高	190,000,000	190,000,000	0
122	III 正味財産期末残高	524,820,511	513,000,528	11,819,983

正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3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	701	701	0	701
5	基本財産受取利息	0	701	701	0	701
6	受託事業収益	2,319,447,886	132,465,031	2,451,912,917	106,503,927	2,558,416,844
7	受取配分金	2,267,596,308	0	2,267,596,308	0	2,267,596,308
8	受取材料費等	51,851,578	0	51,851,578	0	51,851,578
9	受取事務費	0	132,465,031	132,465,031	106,503,927	238,968,958
10	労働者派遣事業等受託収益	0	63,390,439	63,390,439	0	63,390,439
11	労働者派遣事業等受託収益	0	63,390,439	63,390,439	0	63,390,439
12	職業紹介事業受託収益	0	1,595,636	1,595,636	0	1,595,636
13	職業紹介事業受託収益	0	1,595,636	1,595,636	0	1,595,636
14	受取会費等	0	13,111,200	13,111,200	0	13,111,200
15	正会員受取登録料	0	1,485,600	1,485,600	0	1,485,600
16	正会員受取会費	0	11,325,600	11,325,600	0	11,325,600
17	賛助会員受取会費	0	300,000	300,000	0	300,000
18	受取補助金等	0	128,660,000	128,660,000	0	128,660,000
19	受取連合交付金	0	64,330,000	64,330,000	0	64,330,000
20	受取横浜市補助金	0	64,330,000	64,330,000	0	64,330,000
21	特定資産運用益	0	16,797	16,797	59,573	76,370
22	特定資産受取利息	0	16,797	16,797	59,573	76,370
23	受取管理分担金	0	577,198	577,198	1,754,100	2,331,298
24	受取管理分担金	0	577,198	577,198	1,754,100	2,331,298
25	雑収益	0	104,080	104,080	8,320	112,400
26	受取利息	0	0	0	0	0
27	雑収益	0	104,080	104,080	8,320	112,400
28	経常収益計	2,319,447,886	339,921,082	2,659,368,968	108,325,920	2,767,694,888

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	2,319,447,886	341,110,145	2,660,558,031	0	2,660,558,031
31	支払配分金	2,267,596,308	0	2,267,596,308	0	2,267,596,308
32	支払材料費等	51,851,578	0	51,851,578	0	51,851,578
33	給料手当	0	130,923,833	130,923,833	0	130,923,833
34	賞与	0	48,316,586	48,316,586	0	48,316,586
35	賞与引当金戻入額	0	△ 18,076,039	△ 18,076,039	0	△ 18,076,039
36	賞与引当金繰入額	0	17,038,981	17,038,981	0	17,038,981
37	臨時雇賃金	0	5,784,194	5,784,194	0	5,784,194
38	貸倒引当金戻入額	0	△ 1,779,923	△ 1,779,923	0	△ 1,779,923
39	貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0
40	法定福利費	0	30,368,474	30,368,474	0	30,368,474
41	退職給付費用	0	2,111,670	2,111,670	0	2,111,670
42	会議費	0	0	0	0	0
43	旅費交通費	0	2,844,577	2,844,577	0	2,844,577
44	通信運搬費	0	15,243,012	15,243,012	0	15,243,012
45	減価償却費	0	3,130,365	3,130,365	0	3,130,365
46	什器備品費	0	375,091	375,091	0	375,091
47	消耗品費	0	4,948,576	4,948,576	0	4,948,576
48	修繕費	0	116,345	116,345	0	116,345
49	印刷製本費	0	1,704,538	1,704,538	0	1,704,538
50	光熱水料費	0	3,091,508	3,091,508	0	3,091,508
51	賃借料	0	6,523,718	6,523,718	0	6,523,718
52	保険料	0	20,521,400	20,521,400	0	20,521,400
53	諸謝金	0	36,419,317	36,419,317	0	36,419,317
54	租税公課	0	562,041	562,041	0	562,041
55	委託費	0	29,822,357	29,822,357	0	29,822,357
56	支払手数料	0	521,801	521,801	0	521,801
57	貸倒損失	0	0	0	0	0
58	支払利息	0	199,533	199,533	0	199,533
59	雑費	0	398,190	398,190	0	398,190

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	96,526,565	96,526,565
61	役員報酬	0	0	0	14,314,127	14,314,127
62	給料手当	0	0	0	18,634,541	18,634,541
63	賞与	0	0	0	7,088,565	7,088,565
64	賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 2,794,530	△ 2,794,530
65	賞与引当金繰入額	0	0	0	3,186,924	3,186,924
66	臨時雇賃金	0	0	0	444,618	444,618
67	貸倒引当金繰入額	0	0	0	9,872	9,872
68	法定福利費	0	0	0	6,483,888	6,483,888
69	退職給付費用	0	0	0	446,040	446,040
70	退職給付引当金戻入額	0	0	0	△ 10,092,519	△ 10,092,519
71	福利厚生費	0	0	0	1,118,738	1,118,738
72	会議費	0	0	0	3,855	3,855
73	役員等旅費交通費	0	0	0	223,812	223,812
74	旅費交通費	0	0	0	117,797	117,797
75	通信運搬費	0	0	0	1,154,223	1,154,223
76	減価償却費	0	0	0	376,343	376,343
77	什器備品費	0	0	0	56,980	56,980
78	消耗品費	0	0	0	373,658	373,658
79	修繕費	0	0	0	550,847	550,847
80	光熱水料費	0	0	0	2,751,073	2,751,073
81	賃借料	0	0	0	655,430	655,430
82	保険料	0	0	0	647,160	647,160
83	諸謝金	0	0	0	0	0
84	租税公課	0	0	0	30,505,900	30,505,900
85	支払負担金	0	0	0	1,380,000	1,380,000
86	委託費	0	0	0	18,049,566	18,049,566
87	支払手数料	0	0	0	613,987	613,987
88	支払利息	0	0	0	26,253	26,253
89	貸倒損失	0	0	0	3,700	3,700
90	雑費	0	0	0	195,717	195,717
91	経常費用計	2,319,447,886	341,110,145	2,660,558,031	96,526,565	2,757,084,596
92	評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 1,189,063	△ 1,189,063	11,799,355	10,610,292
93	基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
94	特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
95	投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
96	評価損益等計	0	0	0	0	0
97	当期経常増減額	0	△ 1,189,063	△ 1,189,063	11,799,355	10,610,292

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			
98	2.経常外増減の部					
99	(1)経常外収益					
100	過年度収益修正	0	1,195,129	1,195,129	20,628	1,215,757
101	過年度収益修正	0	1,195,129	1,195,129	20,628	1,215,757
102	経常外収益計	0	1,195,129	1,195,129	20,628	1,215,757
103	(2)経常外費用					
104	固定資産除却損	0	0	0	0	0
105	建物除却損	0	0	0	0	0
106	車両運搬具除却損	0	0	0	0	0
107	什器備品除却損	0	0	0	0	0
108	ソフトウェア除却損	0	0	0	0	0
109	過年度費用修正	0	6,066	6,066	0	6,066
110	過年度費用修正	0	6,066	6,066	0	6,066
111	経常外費用計	0	6,066	6,066	0	6,066
112	当期経常外増減額	0	1,189,063	1,189,063	20,628	1,209,691
113	当期一般正味財産増減額	0	0	0	11,819,983	11,819,983
114	一般正味財産期首残高			22,341,758	300,658,770	323,000,528
115	一般正味財産期末残高			22,341,758	312,478,753	334,820,511
116	II 指定正味財産増減の部					
117	受取補助金等			0	0	0
118	受取横浜市補助金			0	0	0
119	当期指定正味財産増減額			0	0	0
120	指定正味財産期首残高			190,000,000	0	190,000,000
121	指定正味財産期末残高			190,000,000	0	190,000,000
122	III 正味財産期末残高			212,341,758	312,478,753	524,820,511

キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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	11,819,983	17,062,702	△ 5,242,719
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	3,506,708	4,621,473	△ 1,114,765
(2) 保証金及び礼金償却費	0	0	0
(3) 固定資産除却損	0	7	△ 7
(4) 退職給付引当金の増減額	△ 67,116,831	7,338,525	△ 74,455,356
(5) 未収金の増減額	7,589,928	11,608,041	△ 4,018,113
(6) 貸倒引当金の増減額	△ 1,796,351	1,909,061	△ 3,705,412
(7) 前払金の増減額	0	2,572,813	△ 2,572,813
(8) 未払金の増減額	33,675,563	△ 43,604,502	77,280,065
(9) 前受金の増減額	0	0	0
(10) 預り金の増減額	△ 326,903	△ 1,172,196	845,293
(11) 預り手数料の増減額	△ 23,536	7,212	△ 30,748
(12) 賞与引当金の増減額	△ 644,664	1,983,084	△ 2,627,748
(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	△ 13,316,103	2,326,220	△ 15,642,323
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	406,920,028	228,104,195	178,815,833
投資活動収入計	406,920,028	228,104,195	178,815,833
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	396,119,677	213,219,320	182,900,357
投資活動支出計	396,119,677	213,219,320	182,900,357
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,800,351	14,884,875	△ 4,084,524
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	2,267,718	2,146,531	121,187
財務活動支出計	2,267,718	2,146,531	121,187
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,267,718	△ 2,146,531	△ 121,187
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 4,783,470	15,064,564	△ 19,848,034
V 現金及び現金同等物の期首残高	95,886,148	80,821,584	15,064,564
VI 現金及び現金同等物の期末残高	91,102,678	95,886,148	△ 4,783,470

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（注）	115,892,085	65,228,862	76,029,213	105,091,734
償却資産引当資産	29,153,641	13,768,196	13,768,196	29,153,641
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	462,168,345	396,119,677	406,920,028	451,367,994
合計	472,168,345	396,119,677	406,920,028	461,367,994

（注）うち、退職給付引当金…48,775,254円 未払金…56,316,480円

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（注）	105,091,734	(0)	(0)	(105,091,734)
償却資産引当資産	29,153,641	(0)	(29,153,641)	(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	451,367,994	(180,000,000)	(166,276,260)	(105,091,734)
合計	461,367,994	(190,000,000)	(166,276,260)	(105,091,734)

（注）うち、退職給付引当金…48,775,254円 未払金…56,316,480円

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	983,272	419,356
車両運搬具	17,782,740	17,782,729	11
什器備品	10,770,141	9,700,445	1,069,696
リース資産	11,686,844	4,285,176	7,401,668
合計	41,642,353	32,751,622	8,890,731

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	—	64,330,000	64,330,000	—	—
横浜市補助金	横浜市	—	64,330,000	64,330,000	—	—
合計		—	128,660,000	128,660,000	—	

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	89,897,524 円	普通預金	94,596,095 円
郵便貯金	1,205,154 円	郵便貯金	1,290,053 円
現金及び現金同等物	91,102,678 円	現金及び現金同等物	95,886,148 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)	1,909,061	9,872	26,300	1,779,923	112,710
賞与引当金	17,976,596	20,225,905	20,870,569	0	17,331,932
退職給付引当金(注)	115,892,085	0	57,024,312	10,092,519	48,775,254

(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3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	44,091,881 45,805,643
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	1,205,154
		<現金・預金計>	91,102,678
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	233,912,362 64,986,075 80,506
		<未収金計>	298,978,943
貸倒引当金		未収金欠損に備えた引当金として	△ 112,710
		<貸倒引当金計>	△ 112,710
前払金	クイック開発(株)他	保土ヶ谷事務所 賃借料他	433,667
		<前払金計>	433,667
流動資産合計			390,402,578
(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。
			<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。 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。 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。
	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) うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金 うち管理目的資産取得財源として使用する預金 (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 うち管理目的資産取得財源として使用する預金
	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	公益目的事業の財源として使用する資産である。
	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	公益目的事業資産取得財源として使用する預金である。
			<特定資産計>
			451,367,994
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) 公益目的保有財産であり、南事務所倉庫である。
	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 (共有財産) うち公益目的保有財産(10台) うち管理目的の財源として使用する財産(1台)
	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
	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 うち管理目的の財源として使用する財産
	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。
	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。 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。
	出資金	横浜信用金庫 本店	金融機関への出資金である。
			<その他固定資産計>
			11,256,930
固定資産合計			472,624,924
資産合計			863,027,502

(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。	183,682,813 78,575,425
		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。	1,793,428
		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。	96,776
			<未払金計>	264,148,442
	前受金	NPO法人横浜港南国際交流の会	受取管理分担金他	150,785
	預り金		社会保険料	67,449
	預り手数料		支払手数料一時預り分	156,891
	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。	17,331,932
	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。	2,326,511
			<リース債務計>	2,326,511
流動負債合計				284,182,010
(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。	48,775,254
	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。	5,249,727
			<職員退職給付引当金計>	48,775,254
			<リース債務計>	5,249,727
固定負債合計				54,024,981
負債合計				338,206,991
正味財産				524,820,511