

令和元年度
(平成31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2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	94,596,095	79,730,868	14,865,227
郵便貯金	1,290,053	1,090,716	199,337
未収金	306,568,871	318,176,912	△ 11,608,041
貸倒引当金	△ 1,909,061	0	△ 1,909,061
前払金	433,667	3,006,480	△ 2,572,813
流動資産合計	400,979,625	402,004,976	△ 1,025,351
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	115,892,085	130,776,960	△ 14,884,875
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	462,168,345	477,053,220	△ 14,884,875
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	490,054	564,806	△ 74,752
車両運搬具	447,815	1,680,295	△ 1,232,480
什器備品	1,720,533	2,791,972	△ 1,071,439
リース資産	9,739,037	295,002	9,444,035
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	14,763,638	7,698,274	7,065,364
固定資産合計	486,931,983	494,751,494	△ 7,819,511
資産合計	887,911,608	896,756,470	△ 8,844,862
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	230,472,879	274,077,381	△ 43,604,502
前受金	150,785	150,785	0
預り金	394,352	1,566,548	△ 1,172,196
預り手数料	180,427	173,215	7,212
賞与引当金	17,976,596	15,993,512	1,983,084
リース債務	2,267,718	303,643	1,964,075
流動負債合計	251,442,757	292,265,084	△ 40,822,327
2 固定負債			
退職給付引当金	115,892,085	108,553,560	7,338,525
リース債務	7,576,238	0	7,576,238
固定負債合計	123,468,323	108,553,560	14,914,763
負債合計	374,911,080	400,818,644	△ 25,907,564
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	323,000,528	305,937,826	17,062,702
(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	513,000,528	495,937,826	17,062,702
負債及び正味財産合計	887,911,608	896,756,470	△ 8,844,862

貸借対照表内訳表

(令和2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	1,101,476	93,494,619	94,596,095
郵便貯金	0	1,290,053	1,290,053
未収金	225,743,488	80,825,383	306,568,871
貸倒引当金	△ 1,909,061	0	△ 1,909,061
前払金	433,667	0	433,667
流動資産合計	225,369,570	175,610,055	400,979,625
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	115,892,085	115,892,085
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	256,293,758	462,168,345
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	291,350	198,704	490,054
車両運搬具	447,814	1	447,815
什器備品	1,408,018	312,515	1,720,533
リース資産	8,606,591	1,132,446	9,739,037
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	11,658,773	3,104,865	14,763,638
固定資産合計	227,533,360	259,398,623	486,931,983
資産合計	452,902,930	435,008,678	887,911,608
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	216,041,453	14,431,426	230,472,879
前受金	40,000	110,785	150,785
預り金	174,759	219,593	394,352
預り手数料	180,427	0	180,427
賞与引当金	15,425,222	2,551,374	17,976,596
リース債務	2,004,030	263,688	2,267,718
流動負債合計	233,865,891	17,576,866	251,442,757
2 固定負債			
退職給付引当金	0	115,892,085	115,892,085
リース債務	6,695,281	880,957	7,576,238
固定負債合計	6,695,281	116,773,042	123,468,323
負債合計	240,561,172	134,349,908	374,911,080
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	300,658,770	323,000,528
(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	300,658,770	513,000,528
負債及び正味財産合計	452,902,930	435,008,678	887,911,608

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2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	13,205	△ 12,505
5	基本財産受取利息	700	13,205	△ 12,505
6	受託事業収益	2,844,758,099	3,005,993,577	△ 161,235,478
7	受取配分金	2,522,726,041	2,678,952,464	△ 156,226,423
8	受取材料費等	56,229,904	65,415,356	△ 9,185,452
9	受取事務費	265,802,154	261,625,757	4,176,397
10	労働者派遣事業等受託収益	75,873,816	68,072,799	7,801,017
11	労働者派遣事業等受託収益	75,873,816	68,072,799	7,801,017
12	職業紹介事業受託収益	802,549	797,755	4,794
13	職業紹介事業受託収益	802,549	797,755	4,794
14	いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	5,994,000	△ 5,994,000
15	いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	5,994,000	△ 5,994,000
16	受取会費等	12,830,400	11,686,800	1,143,600
17	受取登録料	2,193,600	2,007,600	186,000
18	受取会費	10,636,800	9,679,200	957,600
19	受取補助金等	140,460,000	147,200,000	△ 6,740,000
20	受取連合交付金	70,230,000	73,600,000	△ 3,370,000
21	受取横浜市補助金	70,230,000	73,600,000	△ 3,370,000
22	受取負担金	0	0	0
23	受取負担金	0	0	0
24	受取寄付金	0	0	0
25	受取寄付金	0	0	0
22	特定資産運用益	40,307	121,800	△ 81,493
23	特定資産受取利息	40,307	121,800	△ 81,493
24	受取管理分担金	2,436,640	2,511,255	△ 74,615
25	受取管理分担金	2,436,640	2,511,255	△ 74,615
26	雑収益	63,688	17,912	45,776
27	受取利息	5	12	△ 7
28	雑収益	63,683	17,900	45,783
29	経常収益計	3,077,266,199	3,242,409,103	△ 165,142,904
30	(2) 経常費用			
31	事業費	2,948,967,362	3,096,180,020	△ 147,212,658
32	支払配分金	2,522,726,041	2,678,952,464	△ 156,226,423
33	支払材料費等	56,229,904	65,415,356	△ 9,185,452
34	給料手当	130,688,990	125,922,240	4,766,750
35	賞与	45,784,672	45,723,835	60,837
36	賞与引当金戻入額	△ 16,010,987	△ 13,577,351	△ 2,433,636
37	賞与引当金繰入額	17,474,772	13,961,437	3,513,335
38	臨時雇賃金	6,955,530	5,768,290	1,187,240
39	貸倒引当金繰入額	1,909,061	0	1,909,061
40	法定福利費	31,659,685	30,096,771	1,562,914
41	会議費	44,413	30,533	13,880
42	旅費交通費	3,836,345	3,726,072	110,273
43	通信運搬費	16,443,551	15,665,610	777,941
44	減価償却費	4,062,390	3,459,595	602,795
45	什器備品費	695,250	1,291,679	△ 596,429
46	消耗品費	7,143,616	6,107,288	1,036,328
47	修繕費	247,600	329,789	△ 82,189
48	印刷製本費	4,583,284	4,637,680	△ 54,396
49	光熱水料費	3,296,052	3,464,798	△ 168,746
50	賃借料	9,324,775	8,659,067	665,708
51	保険料	21,563,160	21,802,400	△ 239,240
52	諸謝金	40,635,676	37,597,486	3,038,190
53	租税公課	449,491	1,093,135	△ 643,644
54	委託費	38,033,820	29,231,971	8,801,849
55	支払手数料	483,143	459,692	23,451
56	貸倒損失	164,423	0	164,423
57	支払利息	208,120	13,304	194,816
58	雑費	334,585	6,346,879	△ 6,012,294

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
59	管理費	110,841,887	110,008,018	833,869
60	役員報酬	15,407,142	14,447,142	960,000
61	給料手当	14,360,849	17,105,084	△ 2,744,235
62	賞与	5,369,164	6,539,815	△ 1,170,651
63	賞与引当金戻入額	△ 2,207,195	△ 1,957,416	△ 249,779
64	賞与引当金繰入額	2,726,494	2,032,075	694,419
65	臨時雇賃金	434,425	422,000	12,425
66	法定福利費	5,841,812	6,204,272	△ 362,460
67	退職給付費用	7,190,107	8,481,743	△ 1,291,636
68	福利厚生費	876,855	789,221	87,634
69	会議費	7,960	8,233	△ 273
70	役員等旅費交通費	307,762	279,880	27,882
71	旅費交通費	189,829	158,685	31,144
72	通信運搬費	1,231,625	955,256	276,369
73	減価償却費	559,083	461,082	98,001
74	什器備品費	0	347,544	△ 347,544
75	消耗品費	451,388	666,037	△ 214,649
76	修繕費	1,257,996	38,663	1,219,333
77	光熱水料費	3,574,348	4,034,359	△ 460,011
78	賃借料	660,400	654,762	5,638
79	保険料	531,660	518,700	12,960
80	諸謝金	30,000	60,000	△ 30,000
81	租税公課	30,906,300	27,007,600	3,898,700
82	支払負担金	1,380,000	1,380,000	0
83	委託費	18,886,137	18,591,065	295,072
84	支払手数料	639,989	590,832	49,157
85	支払利息	27,397	2,144	25,253
86	雑費	200,360	189,240	11,120
87	経常費用計	3,059,809,249	3,206,188,038	△ 146,378,789
88	評価損益等調整前当期経常増減額	17,456,950	36,221,065	△ 18,764,115
89	基本財産評価損益等	0	0	0
90	特定資産評価損益等	0	0	0
91	投資有価証券評価損益等	0	0	0
92	評価損益等計	0	0	0
93	当期経常増減額	17,456,950	36,221,065	△ 18,764,115
94	2.経常外増減の部			
95	(1)経常外収益			
96	過年度収益修正	0	3,600	△ 3,600
97	過年度収益修正	0	3,600	△ 3,600
98	経常外収益計	0	3,600	△ 3,600
99	(2)経常外費用			
100	固定資産除却損	7	5,669	△ 5,662
101	建物除却損	0	0	0
102	車両運搬具除却損	1	0	1
103	什器備品除却損	6	5,669	△ 5,663
104	ソフトウェア除却損	0	0	0
105	過年度費用修正	394,241	58,514	335,727
106	過年度費用修正	394,241	58,514	335,727
107	経常外費用計	394,248	64,183	330,065
108	当期経常外増減額	△ 394,248	△ 60,583	△ 333,665
109	当期一般正味財産増減額	17,062,702	36,160,482	△ 19,097,780
110	一般正味財産期首残高	305,937,826	269,777,344	36,160,482
111	一般正味財産期末残高	323,000,528	305,937,826	17,062,702
112	II 指定正味財産増減の部			
113	受取補助金等	0	0	0
114	受取横浜市補助金	0	0	0
115	当期指定正味財産増減額	0	0	0
116	指定正味財産期首残高	190,000,000	190,000,000	0
117	指定正味財産期末残高	190,000,000	190,000,000	0
118	III 正味財産期末残高	513,000,528	495,937,826	17,062,702

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日から令和2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	2,578,955,945	136,155,096	2,715,111,041	129,647,058	2,844,758,099
7	受取配分金	2,522,726,041	0	2,522,726,041	0	2,522,726,041
8	受取材料費等	56,229,904	0	56,229,904	0	56,229,904
9	受取事務費	0	136,155,096	136,155,096	129,647,058	265,802,154
10	労働者派遣事業等受託収益	0	75,873,816	75,873,816	0	75,873,816
11	労働者派遣事業等受託収益	0	75,873,816	75,873,816	0	75,873,816
12	職業紹介事業受託収益	0	802,549	802,549	0	802,549
13	職業紹介事業受託収益	0	802,549	802,549	0	802,549
14	受取会費等	0	12,830,400	12,830,400	0	12,830,400
15	受取登録料	0	2,193,600	2,193,600	0	2,193,600
16	受取会費	0	10,636,800	10,636,800	0	10,636,800
17	受取補助金等	0	140,460,000	140,460,000	0	140,460,000
18	受取連合交付金	0	70,230,000	70,230,000	0	70,230,000
19	受取横浜市補助金	0	70,230,000	70,230,000	0	70,230,000
20	特定資産運用益	0	16,753	16,753	23,554	40,307
21	特定資産受取利息	0	16,753	16,753	23,554	40,307
22	受取管理分担金	0	585,396	585,396	1,851,244	2,436,640
23	受取管理分担金	0	585,396	585,396	1,851,244	2,436,640
24	雑収益	0	63,483	63,483	205	63,688
25	受取利息	0	0	0	5	5
26	雑収益	0	63,483	63,483	200	63,683
27	経常収益計	2,578,955,945	366,788,193	2,945,744,138	131,522,061	3,077,266,199

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			
28	(2)経常費用					
29	事業費	2,578,955,945	370,011,417	2,948,967,362	0	2,948,967,362
30	支払配分金	2,522,726,041	0	2,522,726,041	0	2,522,726,041
31	支払材料費等	56,229,904	0	56,229,904	0	56,229,904
32	給料手当	0	130,688,990	130,688,990	0	130,688,990
33	賞与	0	45,784,672	45,784,672	0	45,784,672
34	賞与引当金戻入額	0	△ 16,010,987	△ 16,010,987	0	△ 16,010,987
35	賞与引当金繰入額	0	17,474,772	17,474,772	0	17,474,772
36	臨時雇賃金	0	6,955,530	6,955,530	0	6,955,530
37	貸倒引当金繰入額	0	1,909,061	1,909,061	0	1,909,061
38	法定福利費	0	31,659,685	31,659,685	0	31,659,685
39	会議費	0	44,413	44,413	0	44,413
40	旅費交通費	0	3,836,345	3,836,345	0	3,836,345
41	通信運搬費	0	16,443,551	16,443,551	0	16,443,551
42	減価償却費	0	4,062,390	4,062,390	0	4,062,390
43	什器備品費	0	695,250	695,250	0	695,250
44	消耗品費	0	7,143,616	7,143,616	0	7,143,616
45	修繕費	0	247,600	247,600	0	247,600
46	印刷製本費	0	4,583,284	4,583,284	0	4,583,284
47	光熱水料費	0	3,296,052	3,296,052	0	3,296,052
48	賃借料	0	9,324,775	9,324,775	0	9,324,775
49	保険料	0	21,563,160	21,563,160	0	21,563,160
50	諸謝金	0	40,635,676	40,635,676	0	40,635,676
51	租税公課	0	449,491	449,491	0	449,491
52	委託費	0	38,033,820	38,033,820	0	38,033,820
53	支払手数料	0	483,143	483,143	0	483,143
54	貸倒損失	0	164,423	164,423	0	164,423
54	支払利息	0	208,120	208,120	0	208,120
55	雑費	0	334,585	334,585	0	334,585

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			
56	管理費	0	0	0	110,841,887	110,841,887
57	役員報酬	0	0	0	15,407,142	15,407,142
58	給料手当	0	0	0	14,360,849	14,360,849
59	賞与	0	0	0	5,369,164	5,369,164
60	賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 2,207,195	△ 2,207,195
61	賞与引当金繰入額	0	0	0	2,726,494	2,726,494
62	臨時雇賃金	0	0	0	434,425	434,425
63	法定福利費	0	0	0	5,841,812	5,841,812
64	退職給付費用	0	0	0	7,190,107	7,190,107
65	福利厚生費	0	0	0	876,855	876,855
66	会議費	0	0	0	7,960	7,960
67	役員等旅費交通費	0	0	0	307,762	307,762
68	旅費交通費	0	0	0	189,829	189,829
69	通信運搬費	0	0	0	1,231,625	1,231,625
70	減価償却費	0	0	0	559,083	559,083
71	消耗品費	0	0	0	451,388	451,388
72	修繕費	0	0	0	1,257,996	1,257,996
73	光熱水料費	0	0	0	3,574,348	3,574,348
74	賃借料	0	0	0	660,400	660,400
75	保険料	0	0	0	531,660	531,660
76	諸謝金	0	0	0	30,000	30,000
77	租税公課	0	0	0	30,906,300	30,906,300
78	支払負担金	0	0	0	1,380,000	1,380,000
79	委託費	0	0	0	18,886,137	18,886,137
80	支払手数料	0	0	0	639,989	639,989
81	支払利息	0	0	0	27,397	27,397
82	雑費	0	0	0	200,360	200,360
83	経常費用計	2,578,955,945	370,011,417	2,948,967,362	110,841,887	3,059,809,249
84	評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 3,223,224	△ 3,223,224	20,680,174	17,456,950
85	基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
86	特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
87	投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
88	評価損益等計	0	0	0	0	0
89	当期経常増減額	0	△ 3,223,224	△ 3,223,224	20,680,174	17,456,950

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			
90	2.経常外増減の部					
91	(1)経常外収益					
92	過年度収益修正	0	0	0	0	0
93	過年度収益修正	0	0	0	0	0
94	経常外収益計	0	0	0	0	0
95	(2)経常外費用					
96	固定資産除却損	0	5	5	2	7
97	建物除却損	0	0	0	0	0
98	車両運搬具除却損	0	1	1	0	1
99	什器備品除却損	0	4	4	2	6
100	ソフトウェア除却損	0	0	0	0	0
101	過年度費用修正	0	309,600	309,600	84,641	394,241
102	過年度費用修正	0	309,600	309,600	84,641	394,241
103	経常外費用計	0	309,605	309,605	84,643	394,248
104	当期経常外増減額	0	△ 309,605	△ 309,605	△ 84,643	△ 394,248
105	当期一般正味財産増減額	0	△ 3,532,829	△ 3,532,829	20,595,531	17,062,702
106	一般正味財産期首残高			25,874,587	280,063,239	305,937,826
107	一般正味財産期末残高			22,341,758	300,658,770	323,000,528
108	II 指定正味財産増減の部					
109	受取補助金等			0	0	0
110	受取横浜市補助金			0	0	0
111	当期指定正味財産増減額			0	0	0
112	指定正味財産期首残高			190,000,000	0	190,000,000
113	指定正味財産期末残高			190,000,000	0	190,000,000
114	III 正味財産期末残高			212,341,758	300,658,770	513,000,528

キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	17,062,702	36,160,482	△ 19,097,780
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	4,621,473	3,920,677	700,796
(2) 保証金及び礼金償却費	0	0	0
(3) 固定資産除却損	7	5,669	△ 5,662
(4) 退職給付引当金の増減額	7,338,525	△ 29,230,380	36,568,905
(5) 未収金の増減額	11,608,041	△ 4,458,221	16,066,262
(6) 貸倒引当金の増減額	1,909,061	0	1,909,061
(7) 前払金の増減額	2,572,813	△ 2,883,520	5,456,333
(8) 未払金の増減額	△ 43,604,502	△ 37,555,499	△ 6,049,003
(9) 前受金の増減額	0	40,000	△ 40,000
(10) 預り金の増減額	△ 1,172,196	△ 260,066	△ 912,130
(11) 預り手数料の増減額	7,212	284	6,928
(12) 賞与引当金の増減額	1,983,084	458,745	1,524,339
(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	2,326,220	△ 33,801,829	36,128,049
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	228,104,195	133,644,093	94,460,102
投資活動収入計	228,104,195	133,644,093	94,460,102
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	0	2,750,760	△ 2,750,760
(2) 敷金・保証金等支出	0	0	0
(3) 特定資産取得支出	213,219,320	102,160,927	111,058,393
投資活動支出計	213,219,320	104,911,687	108,307,633
投資活動によるキャッシュ・フロー	14,884,875	28,732,406	△ 13,847,531
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	2,146,531	1,809,320	337,211
財務活動支出計	2,146,531	1,809,320	337,211
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,146,531	△ 1,809,320	△ 337,211
IV 現金及び現金同等物の増減額	15,064,564	△ 6,878,743	21,943,307
V 現金及び現金同等物の期首残高	80,821,584	87,700,327	△ 6,878,743
VI 現金及び現金同等物の期末残高	95,886,148	80,821,584	15,064,564

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に計上している。

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	130,776,960	33,219,320	48,104,195	115,892,085
償却資産引当資産	29,153,641	0	0	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	0	0	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	477,053,220	213,219,320	228,104,195	462,168,345
合計	487,053,220	213,219,320	228,104,195	472,168,345

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	115,892,085	(0)	(0)	(115,892,085)
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	462,168,345	(180,000,000)	(166,276,260)	(115,892,085)
合計	472,168,345	(190,000,000)	(166,276,260)	(115,892,085)

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	912,574	490,054
車両運搬具	19,286,451	18,838,636	447,815
什器備品	12,506,701	10,786,168	1,720,533
リース資産	11,686,844	1,947,807	9,739,037
合計	44,882,624	32,485,185	12,397,439

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	—	70,230,000	70,230,000	—	—
横浜市補助金	横浜市	—	70,230,000	70,230,000	—	—
合計		—	140,460,000	140,460,000	—	

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	94,596,095 円	普通預金	79,730,868 円
郵便貯金	1,290,053 円	郵便貯金	1,090,716 円
現金及び現金同等物	95,886,148 円	現金及び現金同等物	80,821,584 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	0	1,909,061	0	0	1,909,061
賞与引当金	15,993,512	20,201,266	18,218,182	0	17,976,596
退職給付引当金	108,553,560	7,190,107	0	△ 148,418	115,892,085

財 産 目 録

(令和2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	57,688,695 36,907,400	
	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	1,290,053	
			<現金・預金計>	95,886,148	
	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	237,372,813 69,108,019 88,039	
			<未収金計>	306,568,871	
貸倒引当金		未収金欠損に備えた引当金として	△ 1,909,061		
		<貸倒引当金計>	△ 1,909,061		
前払金	クック開発(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			400,979,625		
(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。 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。	38,880,483 65,671,850 11,339,752
		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	14,624,527 14,389,944 234,583 13,229,114 10,184,643 3,044,471
			横浜銀行 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。	1,300,000
		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 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。	39,165,761 4,134,237 21,561,401 33,589,637 38,671,583
		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>	462,168,345
	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。	490,054 291,350
		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)	198,704 447,815 447,814 1
		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	1,720,533 1,408,018 312,515
		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	9,739,037 8,606,591 1,132,446
		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。 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。	1,451,199 885,000
		出資金	横浜信用金庫 本店	金融機関への出資金である。	10,000
				<その他固定資産計>	14,763,638
	固定資産合計			486,931,983	
資産合計			887,911,608		

(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。	194,326,331 35,039,323
		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。	1,030,646
		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。	76,579
			<未払金計>	230,472,879
	前受金	NPO法人横浜港南国際交流会	受取管理分担金他	150,785
	預り金		社会保険料	394,352
	預り手数料		支払手数料一時預り分	180,427
	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。	17,976,596
	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。	2,267,718
			<リース債務計>	2,267,718
流動負債合計				251,442,757
(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。	115,892,085
	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。	7,576,238
			<職員退職給付引当金計>	115,892,085
		<リース債務計>	7,576,238	
固定負債合計				123,468,323
負債合計				374,911,080
正味財産				513,000,528