

平成 29 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30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	85,542,925	16,105,970	69,436,955
郵便貯金	2,157,402	1,256,581	900,821
未収金	313,718,691	325,362,875	△ 11,644,184
前払金	122,960	63,180	59,780
流動資産合計	401,541,978	342,788,606	58,753,372
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	203,088,040	194,983,845	8,104,195
償却資産引当資産	26,997,310	36,997,310	△ 10,000,000
新規事業等準備積立資産	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	98,451,036	143,493,160	△ 45,042,124
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	508,536,386	559,474,315	△ 50,937,929
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	644,234	6,753,083	△ 6,108,849
車両運搬具	3,066,767	4,851,287	△ 1,784,520
什器備品	731,643	849,672	△ 118,029
リース資産	2,065,017	3,835,032	△ 1,770,015
ソフトウェア	0	0	0
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
長期前払費用	0	0	0
その他の固定資産合計	8,873,860	18,655,273	△ 9,781,413
固定資産合計	527,410,246	588,129,588	△ 60,719,342
資産合計	928,952,224	930,918,194	△ 1,965,970
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	311,632,880	291,870,988	19,761,892
前受金	110,785	110,785	0
預り金	1,826,614	30,173	1,796,441
預り手数料	172,931	179,113	△ 6,182
賞与引当金	15,534,767	18,736,818	△ 3,202,051
リース債務	1,809,320	1,787,748	21,572
流動負債合計	331,087,297	312,715,625	18,371,672
2 固定負債			
退職給付引当金	137,783,940	194,983,845	△ 57,199,905
リース債務	303,643	2,112,963	△ 1,809,320
固定負債合計	138,087,583	197,096,808	△ 59,009,225
負債合計	469,174,880	509,812,433	△ 40,637,553
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	269,777,344	231,105,761	38,671,583
(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)	(125,448,346)	(143,859,413)	18,411,067
正味財産合計	459,777,344	421,105,761	38,671,583
負債及び正味財産合計	928,952,224	930,918,194	△ 1,965,970

貸借対照表内訳表

(平成30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	1,193,284	84,349,641	85,542,925
郵便貯金	1,070	2,156,332	2,157,402
未収金	286,413,454	27,305,237	313,718,691
前払金	122,960	0	122,960
流動資産合計	287,730,768	113,811,210	401,541,978
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	203,088,040	203,088,040
償却資産引当資産	23,718,256	3,279,054	26,997,310
新規事業等準備積立資産	0	0	0
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	0	98,451,036	98,451,036
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	203,718,256	304,818,130	508,536,386
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	379,892	264,342	644,234
車両運搬具	2,751,951	314,816	3,066,767
什器備品	727,519	4,124	731,643
リース資産	1,778,208	286,809	2,065,017
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	0	0	0
その他の固定資産合計	6,542,570	2,331,290	8,873,860
固定資産合計	220,260,826	307,149,420	527,410,246
資産合計	507,991,594	420,960,630	928,952,224
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	238,427,373	73,205,507	311,632,880
前受金	0	110,785	110,785
預り金	1,591,168	235,446	1,826,614
預り手数料	172,931	0	172,931
賞与引当金	13,577,351	1,957,416	15,534,767
リース債務	1,558,025	251,295	1,809,320
流動負債合計	255,326,848	75,760,449	331,087,297
2 固定負債			
退職給付引当金	0	137,783,940	137,783,940
リース債務	261,469	42,174	303,643
固定負債合計	261,469	137,826,114	138,087,583
負債合計	255,588,317	213,586,563	469,174,880
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	207,374,067	269,777,344
(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)	(23,718,256)	(101,730,090)	(125,448,346)
正味財産合計	252,403,277	207,374,067	459,777,344
負債及び正味財産合計	507,991,594	420,960,630	928,952,224

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	4,211	△ 11
基本財産受取利息	4,200	4,211	△ 11
受託事業収益	3,274,207,811	3,766,681,943	△ 492,474,132
受取配分金	2,917,888,708	3,379,919,753	△ 462,031,045
受取材料費等	71,759,213	70,405,993	1,353,220
受取事務費	284,559,890	316,356,197	△ 31,796,307
労働者派遣事業等受託収益	48,580,432	20,328,592	28,251,840
労働者派遣事業等受託収益	48,580,432	20,328,592	28,251,840
職業紹介事業受託収益	1,073,146	1,539,048	△ 465,902
職業紹介事業受託収益	1,073,146	1,539,048	△ 465,902
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	13,986,000	15,417,073	△ 1,431,073
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	13,986,000	15,417,073	△ 1,431,073
受取会費等	12,415,200	10,842,000	1,573,200
受取登録料	1,983,600	0	1,983,600
受取会費	10,431,600	10,842,000	△ 410,400
受取補助金等	147,200,000	138,813,000	8,387,000
受取連合交付金	73,600,000	63,213,000	10,387,000
受取横浜市補助金	73,600,000	75,600,000	△ 2,000,000
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	276,807	867,905	△ 591,098
特定資産受取利息	276,807	867,905	△ 591,098
受取管理分担金	2,650,743	2,371,601	279,142
受取管理分担金	2,650,743	2,371,601	279,142
雑収益	64,415	261,428	△ 197,013
受取利息	2	1	1
雑収益	64,413	261,427	△ 197,014
経常収益計	3,500,458,754	3,957,126,801	△ 456,668,047
(2) 経常費用			
事業費	3,350,348,511	3,853,206,234	△ 502,857,723
支払配分金	2,917,888,708	3,379,919,753	△ 462,031,045
支払材料費等	71,759,213	70,405,993	1,353,220
給料手当	136,873,238	143,521,026	△ 6,647,788
賞与	52,072,057	53,239,080	△ 1,167,023
賞与引当金戻入額	△ 16,875,765	△ 16,853,595	△ 22,170
賞与引当金繰入額	13,577,351	16,875,765	△ 3,298,414
臨時雇賃金	972,189	1,541,996	△ 569,807
法定福利費	34,183,330	35,446,891	△ 1,263,561
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	34,877	150,383	△ 115,506
旅費交通費	3,633,078	4,109,125	△ 476,047
通信運搬費	15,286,363	19,746,659	△ 4,460,296
減価償却費	3,601,419	5,337,027	△ 1,735,608
什器備品費	31,968	356,088	△ 324,120
消耗品費	4,535,564	5,102,996	△ 567,432
修繕費	24,418	352,295	△ 327,877
印刷製本費	3,811,514	3,980,123	△ 168,609
光熱水料費	3,400,183	3,785,161	△ 384,978
賃借料	8,175,169	9,022,369	△ 847,200
保険料	24,045,390	25,633,040	△ 1,587,650
諸謝金	38,825,536	42,845,414	△ 4,019,878
租税公課	1,111,625	1,604,083	△ 492,458
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0
委託費	32,759,193	46,337,119	△ 13,577,926
教材費	0	0	0
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	488,537	516,306	△ 27,769
支払利息	31,878	50,232	△ 18,354
雑費	101,478	180,905	△ 79,427

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	105,407,674	99,772,392	5,635,282
役員報酬	14,476,448	14,577,142	△ 100,694
給料手当	12,933,273	14,605,579	△ 1,672,306
賞与	4,869,181	5,132,085	△ 262,904
賞与引当金戻入額	△ 1,861,053	△ 1,819,821	△ 41,232
賞与引当金繰入額	1,957,416	1,861,053	96,363
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	5,458,083	5,662,930	△ 204,847
退職給付費用	8,104,195	8,352,101	△ 247,906
退職給付引当金戻入額	0	△ 2,152,317	2,152,317
福利厚生費	796,886	781,816	15,070
会議費	8,677	131,288	△ 122,611
役員等旅費交通費	298,296	325,960	△ 27,664
旅費交通費	91,806	133,603	△ 41,797
通信運搬費	914,088	1,227,423	△ 313,335
減価償却費	448,384	532,718	△ 84,334
什器備品費	0	0	0
消耗品費	493,559	1,063,605	△ 570,046
修繕費	316,137	400,809	△ 84,672
印刷製本費	0	4,320	△ 4,320
光熱水料費	4,075,340	4,095,495	△ 20,155
貸借料	637,170	769,953	△ 132,783
保険料	457,440	555,360	△ 97,920
諸謝金	20,000	60,000	△ 40,000
租税公課	15,839,566	14,858,800	980,766
支払負担金	1,380,000	1,380,000	0
委託費	32,952,366	26,319,693	6,632,673
支払手数料	572,274	640,908	△ 68,634
支払利息	5,142	8,101	△ 2,959
雑費	163,000	263,788	△ 100,788
経常費用計	3,455,756,185	3,952,978,626	△ 497,222,441
評価損益等調整前当期経常増減額	44,702,569	4,148,175	40,554,394
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	44,702,569	4,148,175	40,554,394
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
過年度収益修正	0	5,248	△ 5,248
過年度収益修正	0	5,248	△ 5,248
経常外収益計	0	5,248	△ 5,248
(2)経常外費用			
固定資産除却損	6,030,986	2	6,030,984
建物除却損	6,025,318	0	6,025,318
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	5,668	1	5,667
ソフトウェア除却損	0	0	0
過年度費用修正	0	19,184	△ 19,184
過年度費用修正	0	19,184	△ 19,184
経常外費用計	6,030,986	19,186	6,011,800
当期経常外増減額	△ 6,030,986	△ 13,938	△ 6,017,048
当期一般正味財産増減額	38,671,583	4,134,237	34,537,346
一般正味財産期首残高	231,105,761	226,971,524	4,134,237
一般正味財産期末残高	269,777,344	231,105,761	38,671,583
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取横浜市補助金	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	190,000,000	190,000,000	0
指定正味財産期末残高	190,000,000	190,000,000	0
III 正味財産期末残高	459,777,344	421,105,761	38,671,583

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30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	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	2,989,647,921	142,760,680	3,132,408,601	141,799,210	3,274,207,811
受取配分金	2,917,888,708	0	2,917,888,708	0	2,917,888,708
受取材料費等	71,759,213	0	71,759,213	0	71,759,213
受取事務費	0	142,760,680	142,760,680	141,799,210	284,559,890
労働者派遣事業等受託収益	0	48,580,432	48,580,432	0	48,580,432
労働者派遣事業等受託収益	0	48,580,432	48,580,432	0	48,580,432
職業紹介事業受託収益	0	1,073,146	1,073,146	0	1,073,146
職業紹介事業受託収益	0	1,073,146	1,073,146	0	1,073,146
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	13,986,000	13,986,000	0	13,986,000
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	13,986,000	13,986,000	0	13,986,000
受取会費等	0	12,415,200	12,415,200	0	12,415,200
受取登録料	0	1,983,600	1,983,600	0	1,983,600
受取会費	0	10,431,600	10,431,600	0	10,431,600
受取補助金等	0	147,200,000	147,200,000	0	147,200,000
受取連合交付金	0	73,600,000	73,600,000	0	73,600,000
受取横浜市補助金	0	73,600,000	73,600,000	0	73,600,000
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	18,054	18,054	258,753	276,807
特定資産受取利息	0	18,054	18,054	258,753	276,807
受取管理分担金	0	629,851	629,851	2,020,892	2,650,743
受取管理分担金	0	629,851	629,851	2,020,892	2,650,743
雑収益	0	64,013	64,013	402	64,415
受取利息	0	0	0	2	2
雑収益	0	64,013	64,013	400	64,413
経常収益計	2,989,647,921	366,731,576	3,356,379,497	144,079,257	3,500,458,754

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	2,989,647,921	360,700,590	3,350,348,511	0	3,350,348,511
支払配分金	2,917,888,708	0	2,917,888,708	0	2,917,888,708
支払材料費等	71,759,213	0	71,759,213	0	71,759,213
給料手当	0	136,873,238	136,873,238	0	136,873,238
賞与	0	52,072,057	52,072,057	0	52,072,057
賞与引当金戻入額	0	△ 16,875,765	△ 16,875,765	0	△ 16,875,765
賞与引当金繰入額	0	13,577,351	13,577,351	0	13,577,351
臨時雇賃金	0	972,189	972,189	0	972,189
法定福利費	0	34,183,330	34,183,330	0	34,183,330
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	34,877	34,877	0	34,877
旅費交通費	0	3,633,078	3,633,078	0	3,633,078
通信運搬費	0	15,286,363	15,286,363	0	15,286,363
減価償却費	0	3,601,419	3,601,419	0	3,601,419
什器備品費	0	31,968	31,968	0	31,968
消耗品費	0	4,535,564	4,535,564	0	4,535,564
修繕費	0	24,418	24,418	0	24,418
印刷製本費	0	3,811,514	3,811,514	0	3,811,514
光熱水料費	0	3,400,183	3,400,183	0	3,400,183
賃借料	0	8,175,169	8,175,169	0	8,175,169
保険料	0	24,045,390	24,045,390	0	24,045,390
諸謝金	0	38,825,536	38,825,536	0	38,825,536
租税公課	0	1,111,625	1,111,625	0	1,111,625
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	32,759,193	32,759,193	0	32,759,193
教材費	0	0	0	0	0
訓練委託費	0	0	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	488,537	488,537	0	488,537
支払利息	0	31,878	31,878	0	31,878
雑費	0	101,478	101,478	0	101,478

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	105,407,674	105,407,674
役員報酬	0	0	0	14,476,448	14,476,448
給料手当	0	0	0	12,933,273	12,933,273
賞与	0	0	0	4,869,181	4,869,181
賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 1,861,053	△ 1,861,053
賞与引当金繰入額	0	0	0	1,957,416	1,957,416
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	5,458,083	5,458,083
退職給付費用	0	0	0	8,104,195	8,104,195
退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	796,886	796,886
会議費	0	0	0	8,677	8,677
役員等旅費交通費	0	0	0	298,296	298,296
旅費交通費	0	0	0	91,806	91,806
通信運搬費	0	0	0	914,088	914,088
減価償却費	0	0	0	448,384	448,384
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	493,559	493,559
修繕費	0	0	0	316,137	316,137
印刷製本費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	4,075,340	4,075,340
賃借料	0	0	0	637,170	637,170
保険料	0	0	0	457,440	457,440
諸謝金	0	0	0	20,000	20,000
租税公課	0	0	0	15,839,566	15,839,566
支払負担金	0	0	0	1,380,000	1,380,000
委託費	0	0	0	32,952,366	32,952,366
支払手数料	0	0	0	572,274	572,274
支払利息	0	0	0	5,142	5,142
雑費	0	0	0	163,000	163,000
経常費用計	2,989,647,921	360,700,590	3,350,348,511	105,407,674	3,455,756,185
評価損益等調整前当期経常増減額	0	6,030,986	6,030,986	38,671,583	44,702,569
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	6,030,986	6,030,986	38,671,583	44,702,569

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	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2)経常外費用					
固定資産除却損	0	6,030,986	6,030,986	0	6,030,986
建物除却損	0	6,025,318	6,025,318	0	6,025,318
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	5,668	5,668	0	5,668
ソフトウェア除却損	0	0	0	0	0
過年度費用修正	0	0	0	0	0
過年度費用修正	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	6,030,986	6,030,986	0	6,030,986
当期経常外増減額	0	△ 6,030,986	△ 6,030,986	0	△ 6,030,986
当期一般正味財産増減額	0	0	0	38,671,583	38,671,583
一般正味財産期首残高			62,403,277	168,702,484	231,105,761
一般正味財産期末残高			62,403,277	207,374,067	269,777,344
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等			0	0	0
受取横浜市補助金			0	0	0
当期指定正味財産増減額			0	0	0
指定正味財産期首残高			190,000,000	0	190,000,000
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	207,374,067	459,777,344

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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	38,671,583	4,134,237	34,537,346
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	4,049,803	5,869,745	△ 1,819,942
(2) 保証金及び礼金償却費	0	202,224	△ 202,224
(3) 固定資産除却損	6,030,986	2	6,030,984
(4) 退職給付引当金の増減額	△ 57,199,905	△ 7,280,779	△ 49,919,126
(5) 未収金の増減額	11,644,184	64,653,152	△ 53,008,968
(6) 前払金の増減額	△ 59,780	△ 56,700	△ 3,080
(7) 未払金の増減額	19,761,892	△ 48,169,457	67,931,349
(8) 前受金の増減額	0	0	0
(9) 預り金の増減額	1,796,441	△ 57,731	1,854,172
(10) 預り手数料の増減額	△ 6,182	8,449	△ 14,631
(11) 賞与引当金の増減額	△ 3,202,051	63,402	△ 3,265,453
(12) 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	21,486,971	19,366,544	2,120,427
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	143,474,609	48,225,740	95,248,869
投資活動収入計	143,474,609	48,225,740	95,248,869
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	299,376	604,800	△ 305,424
(2) 敷金・保証金等支出	0	0	0
(3) 特定資産取得支出	92,536,680	81,576,018	10,960,662
投資活動支出計	92,836,056	82,180,818	10,655,238
投資活動によるキャッシュ・フロー	50,638,553	△ 33,955,078	84,593,631
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	1,787,748	1,766,435	21,313
財務活動支出計	1,787,748	1,766,435	21,313
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,787,748	△ 1,766,435	△ 21,313
IV 現金及び現金同等物の増減額	70,337,776	△ 16,354,969	86,692,745
V 現金及び現金同等物の期首残高	17,362,551	33,717,520	△ 16,354,969
VI 現金及び現金同等物の期末残高	87,700,327	17,362,551	70,337,776

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※	194,983,845	83,102,445	74,998,250	203,088,040
償却資産引当資産	36,997,310	5,299,998	15,299,998	26,997,310
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	143,493,160	4,134,237	49,176,361	98,451,036
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	559,474,315	272,536,680	323,474,609	508,536,386
合計	569,474,315	272,536,680	323,474,609	518,536,386

※うち、退職給付引当金…137,783,940円 未払金…65,304,100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※	203,088,040	(0)	(0)	(203,088,040)
償却資産引当資産	26,997,310	(0)	(26,997,310)	(0)
新規事業等準備積立資産	0	(0)	(0)	(0)
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	98,451,036	(0)	(98,451,036)	(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	508,536,386	(180,000,000)	(125,448,346)	(203,088,040)
合計	518,536,386	(190,000,000)	(125,448,346)	(203,088,040)

※うち、退職給付引当金…137,783,940円 未払金…65,304,100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	758,394	644,234
車両運搬具	19,286,451	16,219,684	3,066,767
什器備品	10,924,521	10,192,878	731,643
リース資産	8,850,074	6,785,057	2,065,017
合計	40,463,674	33,956,013	6,507,661

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	40,000,000	40,095,680	95,680
合計	40,000,000	40,095,680	95,680

(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	85,542,925 円	普通預金	16,105,970 円
郵便貯金	2,157,402 円	郵便貯金	1,256,581 円
現金及び現金同等物	87,700,327 円	現金及び現金同等物	17,362,551 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	18,736,818	15,534,767	18,736,818	0	15,534,767
退職給付引当金	194,983,845	8,104,195	65,304,100	0	137,783,940

財 産 目 録

(平成30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 三菱東京UFJ銀行 上大岡支店 三菱UFJ信託銀行 上大岡支店 りそな銀行 上大岡支店	運転資金および労働者派遣事業貸付金として 運転資金として 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	ゆうちょ銀行振替口座 横浜貯金事務所	運転資金として
	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
	前払金	(株)横浜港国際流通センター	Y-CC 駐車場料金他
			<現金・預金計>
		<未収金計>	313,718,691
		<前払金計>	122,960
流動資産合計			401,541,978
(固定資産)	基本財産	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。
	特定資産	退職給付引当資産	<基本財産計>
			10,000,000
		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
		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
		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。	49,442,197
		<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。
		<普通預金> 三菱東京UFJ銀行 上大岡支店 三井UFJ信託銀行 上大岡支店	既退職者の未払金見合の引当資産として管理している。
			10,137,794
			既退職者の未払金見合の引当資産として管理している。
			8,508,049
	償却資産引当資産	<定期預金> 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 うち管理目的資産取得財源として使用する預金
			12,468,196
			12,233,613
			234,583
		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
			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	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
	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>
			508,536,386
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。
			644,234
			379,892
	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)
			264,342
			3,066,767
			うち公益目的保有財産
			2,751,951
			うち管理目的の財源として使用する財産
			314,816
	什器備品	事務所、本部パソコン、事務用機器等	(共有財産)
			731,643
			うち公益目的保有財産
			727,519
			うち管理目的の財源として使用する財産
			4,124
	リース資産	業務システム周辺機器	(共有財産)
			2,065,017
			うち公益目的保有財産
			1,778,208
			うち管理目的の財源として使用する財産
			286,809
	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
			1,451,199
			885,000
	出資金	横浜信用金庫 本店	である。 金融機関への出資金である
			10,000
			<その他固定資産計>
			8,873,860
固定資産合計			527,410,246
資産合計			928,952,224

(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。	223,213,847 87,523,969
		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。	825,208
		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。	69,856
			<未払金計>	311,632,880
	前受金	NPO法人横浜港南国際交流の会	受取管理分担金	110,785
	預り金		社会保険料	1,826,614
	預り手数料		支払手数料一時預り分	172,931
	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。	15,534,767
	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。	1,809,320
			<リース債務計>	1,809,320
流動負債合計				331,087,297
(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。	137,783,940
	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。	303,643
			<職員退職給付引当金計>	137,783,940
		<リース債務計>	303,643	
固定負債合計				138,087,583
負債合計				469,174,880
正味財産				459,777,344