

令和4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5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	144,401,330	72,947,133	71,454,197
郵便貯金	3,935,408	1,213,531	2,721,877
未収金	370,745,589	297,602,531	73,143,058
貸倒引当金	△ 27,358	△ 78,347	50,989
前払金	433,667	433,667	0
流動資産合計	519,488,636	372,118,515	147,370,121
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	68,219,985	61,453,337	6,766,648
償却資産引当資産	28,922,275	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	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	414,264,879	407,498,231	6,766,648
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	288,041	352,173	△ 64,132
車両運搬具	11	11	0
什器備品	375,406	681,050	△ 305,644
リース資産	2,726,930	5,064,299	△ 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	5,756,587	8,463,732	△ 2,707,145
固定資産合計	430,021,466	425,961,963	4,059,503
資産合計	949,510,102	798,080,478	151,429,624
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	237,767,610	197,053,195	40,714,415
前受金	110,785	110,785	0
預り金	10,200	0	10,200
預り手数料	219,034	160,108	58,926
賞与引当金	23,093,469	20,382,971	2,710,498
リース債務	2,448,642	2,386,823	61,819
流動負債合計	263,649,740	220,093,882	43,555,858
2 固定負債			
退職給付引当金	68,219,985	61,453,337	6,766,648
リース債務	414,262	2,862,904	△ 2,448,642
固定負債合計	68,634,247	64,316,241	4,318,006
負債合計	332,283,987	284,410,123	47,873,864
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち、基本財産への充当額)	190,000,000	190,000,000	0
(うち、特定資産への充当額)	(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			
(うち、基本財産への充当額)	427,226,115	323,670,355	103,555,760
(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	166,044,894	0
正味財産合計	617,226,115	513,670,355	103,555,760
負債及び正味財産合計	949,510,102	798,080,478	151,429,624

貸借対照表内訳表

(令和5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	1,511,689	142,889,641		144,401,330
郵便貯金	0	3,935,408		3,935,408
未収金	271,456,510	99,289,079		370,745,589
貸倒引当金	△ 23,090	△ 4,268		△ 27,358
前払金	433,667	0		433,667
他会計短期貸付金		40,000,000	△ 40,000,000	0
流動資産合計	273,378,776	286,109,860	△ 40,000,000	519,488,636
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	68,219,985		68,219,985
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	208,581,033		414,264,879
(3) その他の固定資産				
建物・建物付属設備	158,541	129,500		288,041
車両運搬具	10	1		11
什器備品	243,566	131,840		375,406
リース資産	2,409,845	317,085		2,726,930
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	3,716,962	2,039,625		5,756,587
固定資産合計	219,400,808	210,620,658		430,021,466
資産合計	492,779,584	496,730,518	△ 40,000,000	949,510,102
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	217,300,139	20,467,471		237,767,610
前受金	0	110,785		110,785
預り金	10,200	0		10,200
預り手数料	219,034	0		219,034
賞与引当金	20,378,445	2,715,024		23,093,469
リース債務	2,163,915	284,727		2,448,642
他会計短期借入金	40,000,000		△ 40,000,000	0
流動負債合計	280,071,733	23,578,007	△ 40,000,000	263,649,740
2 固定負債				
退職給付引当金	0	68,219,985		68,219,985
リース債務	366,093	48,169		414,262
固定負債合計	366,093	68,268,154		68,634,247
負債合計	280,437,826	91,846,161	△ 40,000,000	332,283,987
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	404,884,357		427,226,115
(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	404,884,357		617,226,115
負債及び正味財産合計	492,779,584	496,730,518	△ 40,000,000	949,510,102

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5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	700	0
5	基本財産受取利息	700	700	0
6	受託事業収益	3,024,617,634	2,634,896,894	389,720,740
7	受取配分金	2,526,262,169	2,318,142,709	208,119,460
8	受取材料費等	80,205,298	56,197,865	24,007,433
9	受取事務費	418,150,167	260,556,320	157,593,847
10	労働者派遣事業等受託収益	63,955,279	61,034,075	2,921,204
11	労働者派遣事業等受託収益	63,955,279	61,034,075	2,921,204
12	職業紹介事業受託収益	703,693	775,443	△ 71,750
13	職業紹介事業受託収益	703,693	775,443	△ 71,750
14	受取会費等	11,110,200	10,748,400	361,800
15	正会員受取登録料	0	0	0
16	正会員受取会費	10,705,200	10,598,400	106,800
17	賛助会員受取会費	405,000	150,000	255,000
18	受取補助金等	95,660,000	95,660,000	0
19	受取連合交付金	47,830,000	47,830,000	0
20	受取横浜市補助金	47,830,000	47,830,000	0
21	特定資産運用益	6,354	8,047	△ 1,693
22	特定資産受取利息	6,354	8,047	△ 1,693
23	受取管理分担金	2,747,282	3,180,341	△ 433,059
24	受取管理分担金	2,747,282	3,180,341	△ 433,059
25	雑収益	791,883	62,698	729,185
26	受取利息	2	0	2
27	雑収益	791,881	62,698	729,183
28	経常収益計	3,199,593,025	2,806,366,598	393,226,427
29	(2) 経常費用			
30	事業費	2,969,011,397	2,702,583,804	266,427,593
31	支払配分金	2,526,262,169	2,318,142,709	208,119,460
32	支払材料費等	80,205,298	56,197,865	24,007,433
33	給料手当	138,634,404	128,843,205	9,791,199
34	賞与	47,655,034	42,893,705	4,761,329
35	賞与引当金戻入額	△ 17,828,322	△ 17,038,981	△ 789,341
36	賞与引当金繰入額	20,378,445	20,479,139	△ 100,694
37	臨時雇賃金	8,407,486	5,393,790	3,013,696
38	貸倒引当金戻入額	△ 71,084	△ 60,666	△ 10,418
39	貸倒引当金繰入額	23,090	71,084	△ 47,994
40	法定福利費	28,771,088	27,414,861	1,356,227
41	退職給付費用	3,627,720	3,394,980	232,740
42	会議費	0	0	0
43	旅費交通費	3,120,521	2,720,913	399,608
44	通信運搬費	11,778,757	15,933,218	△ 4,154,461
45	減価償却費	2,371,545	2,439,901	△ 68,356
46	什器備品費	342,100	160,664	181,436
47	消耗品費	7,807,467	7,604,126	203,341
48	修繕費	0	173,800	△ 173,800
49	印刷製本費	1,774,740	1,851,190	△ 76,450
50	光熱水料費	5,699,404	3,994,700	1,704,704
51	賃借料	20,200,080	6,943,814	13,256,266
52	保険料	17,991,180	18,006,420	△ 15,240
53	諸謝金	29,327,458	32,288,682	△ 2,961,224
54	租税公課	889,991	452,641	437,350
55	委託費	28,841,811	21,796,776	7,045,035
56	支払手数料	487,944	472,039	15,905
57	支払利息	94,277	147,576	△ 53,299
58	貸倒損失	0	0	0
59	雑費	2,218,794	1,865,653	353,141

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
60	管理費	127,025,868	114,932,950	12,092,918
61	役員報酬	14,504,127	14,304,127	200,000
62	給料手当	22,643,966	21,746,164	897,802
63	賞与	7,778,138	7,939,015	△ 160,877
64	賞与引当金戻入額	△ 2,554,649	△ 3,186,924	632,275
65	賞与引当金繰入額	2,715,024	2,797,805	△ 82,781
66	臨時雇賃金	1,059,945	393,225	666,720
67	貸倒引当金戻入額	△ 7,263	△ 6,632	△ 631
68	貸倒引当金繰入額	4,268	7,263	△ 2,995
69	法定福利費	6,604,513	6,747,504	△ 142,991
70	退職給付費用	7,574,488	13,490,243	△ 5,915,755
71	福利厚生費	789,235	718,019	71,216
72	会議費	3,567	3,564	3
73	役員等旅費交通費	290,234	222,504	67,730
74	旅費交通費	312,757	122,482	190,275
75	通信運搬費	1,491,734	1,550,977	△ 59,243
76	減価償却費	335,600	353,297	△ 17,697
77	什器備品費	0	0	0
78	消耗品費	356,951	437,607	△ 80,656
79	修繕費	1,485	1,428,339	△ 1,426,854
80	光熱水料費	4,920,848	3,355,498	1,565,350
81	賃借料	448,300	638,840	△ 190,540
82	保険料	749,820	630,070	119,750
83	諸謝金	0	0	0
84	租税公課	34,107,413	19,927,800	14,179,613
85	支払負担金	1,380,000	1,380,000	0
86	委託費	18,741,275	18,931,934	△ 190,659
87	支払手数料	2,503,688	600,322	1,903,366
88	支払利息	12,404	19,417	△ 7,013
89	貸倒損失	0	0	0
90	雑費	258,000	380,490	△ 122,490
91	経常費用計	3,096,037,265	2,817,516,754	278,520,511
92	評価損益等調整前当期経常増減額	103,555,760	△ 11,150,156	114,705,916
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	103,555,760	△ 11,150,156	114,705,916
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	0	0
101	過年度収益修正	0	0	0
102	経常外収益計	0	0	0
103	(2)経常外費用			
104	固定資産除却損	0	0	0
105	建物除却損	0	0	0
106	車両運搬具除却損	0	0	0
107	什器備品除却損	0	0	0
108	ソフトウェア除却損	0	0	0
109	過年度費用修正	0	0	0
110	過年度費用修正	0	0	0
111	経常外費用計	0	0	0
112	当期経常外増減額	0	0	0
113	当期一般正味財産増減額	103,555,760	△ 11,150,156	114,705,916
114	一般正味財産期首残高	323,670,355	334,820,511	△ 11,150,156
115	一般正味財産期末残高	427,226,115	323,670,355	103,555,760
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	617,226,115	513,670,355	103,555,760

正味財産増減計算書内訳表

(令和4年4月1日から令和5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	2,606,467,467	189,590,417	2,796,057,884	228,559,750	3,024,617,634
7	受取配分金	2,526,262,169	0	2,526,262,169	0	2,526,262,169
8	受取材料費等	80,205,298	0	80,205,298	0	80,205,298
9	受取事務費	0	189,590,417	189,590,417	228,559,750	418,150,167
10	労働者派遣事業等受託収益	0	63,955,279	63,955,279	0	63,955,279
11	労働者派遣事業等受託収益	0	63,955,279	63,955,279	0	63,955,279
12	職業紹介事業受託収益	0	703,693	703,693	0	703,693
13	職業紹介事業受託収益	0	703,693	703,693	0	703,693
14	受取会費等	0	11,110,200	11,110,200	0	11,110,200
15	正会員受取登録料	0	0	0	0	0
16	正会員受取会費	0	10,705,200	10,705,200	0	10,705,200
17	賛助会員受取会費	0	405,000	405,000	0	405,000
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	4,233	4,233	2,121	6,354
22	特定資産受取利息	0	4,233	4,233	2,121	6,354
23	受取管理分担金	0	747,847	747,847	1,999,435	2,747,282
24	受取管理分担金	0	747,847	747,847	1,999,435	2,747,282
25	雑収益	0	771,561	771,561	20,322	791,883
26	受取利息	0	0	0	2	2
27	雑収益	0	771,561	771,561	20,320	791,881
28	経常収益計	2,606,467,467	362,543,930	2,969,011,397	230,581,628	3,199,593,025

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	2,606,467,467	362,543,930	2,969,011,397	0	2,969,011,397
31	支払配分金	2,526,262,169	0	2,526,262,169	0	2,526,262,169
32	支払材料費等	80,205,298	0	80,205,298	0	80,205,298
33	給料手当	0	138,634,404	138,634,404	0	138,634,404
34	賞与	0	47,655,034	47,655,034	0	47,655,034
35	賞与引当金戻入額	0	△ 17,828,322	△ 17,828,322	0	△ 17,828,322
36	賞与引当金繰入額	0	20,378,445	20,378,445	0	20,378,445
37	臨時雇賃金	0	8,407,486	8,407,486	0	8,407,486
38	貸倒引当金戻入額	0	△ 71,084	△ 71,084	0	△ 71,084
39	貸倒引当金繰入額	0	23,090	23,090	0	23,090
40	法定福利費	0	28,771,088	28,771,088	0	28,771,088
41	退職給付費用	0	3,627,720	3,627,720	0	3,627,720
42	会議費	0	0	0	0	0
43	旅費交通費	0	3,120,521	3,120,521	0	3,120,521
44	通信運搬費	0	11,778,757	11,778,757	0	11,778,757
45	減価償却費	0	2,371,545	2,371,545	0	2,371,545
46	什器備品費	0	342,100	342,100	0	342,100
47	消耗品費	0	7,807,467	7,807,467	0	7,807,467
48	修繕費	0	0	0	0	0
49	印刷製本費	0	1,774,740	1,774,740	0	1,774,740
50	光熱水料費	0	5,699,404	5,699,404	0	5,699,404
51	賃借料	0	20,200,080	20,200,080	0	20,200,080
52	保険料	0	17,991,180	17,991,180	0	17,991,180
53	諸謝金	0	29,327,458	29,327,458	0	29,327,458
54	租税公課	0	889,991	889,991	0	889,991
55	委託費	0	28,841,811	28,841,811	0	28,841,811
56	支払手数料	0	487,944	487,944	0	487,944
57	支払利息	0	94,277	94,277	0	94,277
58	貸倒損失	0	0	0	0	0
59	雑費	0	2,218,794	2,218,794	0	2,218,794

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	127,025,868	127,025,868
61	役員報酬	0	0	0	14,504,127	14,504,127
62	給料手当	0	0	0	22,643,966	22,643,966
63	賞与	0	0	0	7,778,138	7,778,138
64	賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 2,554,649	△ 2,554,649
65	賞与引当金繰入額	0	0	0	2,715,024	2,715,024
66	臨時雇賃金	0	0	0	1,059,945	1,059,945
67	貸倒引当金戻入額	0	0	0	△ 7,263	△ 7,263
68	貸倒引当金繰入額	0	0	0	4,268	4,268
69	法定福利費	0	0	0	6,604,513	6,604,513
70	退職給付費用	0	0	0	7,574,488	7,574,488
71	福利厚生費	0	0	0	789,235	789,235
72	会議費	0	0	0	3,567	3,567
73	役員等旅費交通費	0	0	0	290,234	290,234
74	旅費交通費	0	0	0	312,757	312,757
75	通信運搬費	0	0	0	1,491,734	1,491,734
76	減価償却費	0	0	0	335,600	335,600
77	什器備品費	0	0	0	0	0
78	消耗品費	0	0	0	356,951	356,951
79	修繕費	0	0	0	1,485	1,485
80	光熱水料費	0	0	0	4,920,848	4,920,848
81	賃借料	0	0	0	448,300	448,300
82	保険料	0	0	0	749,820	749,820
83	諸謝金	0	0	0	0	0
84	租税公課	0	0	0	34,107,413	34,107,413
85	支払負担金	0	0	0	1,380,000	1,380,000
86	委託費	0	0	0	18,741,275	18,741,275
87	支払手数料	0	0	0	2,503,688	2,503,688
88	支払利息	0	0	0	12,404	12,404
89	貸倒損失	0	0	0	0	0
90	雑費	0	0	0	258,000	258,000
91	経常費用計	2,606,467,467	362,543,930	2,969,011,397	127,025,868	3,096,037,265
92	評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	103,555,760	103,555,760
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	0	0	103,555,760	103,555,760

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	0	0	0	0
101	過年度収益修正	0	0	0	0	0
102	経常外収益計	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
110	過年度費用修正	0	0	0	0	0
111	経常外費用計	0	0	0	0	0
112	当期経常外増減額	0	0	0	0	0
113	当期一般正味財産増減額	0	0	0	103,555,760	103,555,760
114	一般正味財産期首残高			22,341,758	301,328,597	323,670,355
115	一般正味財産期末残高			22,341,758	404,884,357	427,226,115
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	404,884,357	617,226,115

キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	103,555,760	△ 11,150,156	114,705,916
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	2,707,145	2,793,198	△ 86,053
(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	6,766,648	12,678,083	△ 5,911,435
(5) 未収金の増減額	△ 73,143,058	1,376,412	△ 74,519,470
(6) 貸倒引当金の増減額	△ 50,989	△ 34,363	△ 16,626
(7) 前払金の増減額	0	0	0
(8) 未払金の増減額	40,714,415	△ 67,095,247	107,809,662
(9) 前受金の増減額	0	△ 40,000	40,000
(10) 預り金の増減額	10,200	△ 67,449	77,649
(11) 預り手数料の増減額	58,926	3,217	55,709
(12) 賞与引当金の増減額	2,710,498	3,051,039	△ 340,541
(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	83,329,545	△ 58,485,266	141,814,811
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	330,351,733	389,141,070	△ 58,789,337
投資活動収入計	330,351,733	389,141,070	△ 58,789,337
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	337,118,381	345,271,307	△ 8,152,926
投資活動支出計	337,118,381	345,271,307	△ 8,152,926
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,766,648	43,869,763	△ 50,636,411
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	2,386,823	2,326,511	60,312
財務活動支出計	2,386,823	2,326,511	60,312
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,386,823	△ 2,326,511	△ 60,312
IV 現金及び現金同等物の増減額	74,176,074	△ 16,942,014	91,118,088
V 現金及び現金同等物の期首残高	74,160,664	91,102,678	△ 16,942,014
VI 現金及び現金同等物の期末残高	148,336,738	74,160,664	74,176,074

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	61,453,337	6,766,648	0	68,219,985
償却資産引当資産	28,922,275	13,229,114	13,229,114	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	407,498,231	337,118,381	330,351,733	414,264,879
合計	417,498,231	337,118,381	330,351,733	424,264,879

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	68,219,985	(0)	(0)	(68,219,985)
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	414,264,879	(180,000,000)	(166,044,894)	(68,219,985)
合計	424,264,879	(190,000,000)	(166,044,894)	(68,219,985)

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・建物附属設備	1,402,628	1,114,587	288,041
車両運搬具	17,782,740	17,782,729	11
什器備品	10,770,141	10,394,735	375,406
リース資産	11,686,844	8,959,914	2,726,930
合計	41,642,353	38,251,965	3,390,388

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	144,401,330 円	普通預金	72,947,133 円
郵便貯金	3,935,408 円	郵便貯金	1,213,531 円
現金及び現金同等物	148,336,738 円	現金及び現金同等物	74,160,664 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)	78,347	27,358	0	78,347	27,358
賞与引当金	20,382,971	23,093,469	20,382,971	0	23,093,469
退職給付引当金	61,453,337	6,766,648	0	0	68,219,985

(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5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	24,121,117 120,280,213
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	3,935,408
		<現金・預金計>	148,336,738
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	305,995,732 64,658,972 90,885
		<未収金計>	370,745,589
貸倒引当金		未収金欠損に備えた引当金として	△ 27,358
		<貸倒引当金計>	△ 27,358
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			519,488,636
(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>
			414,264,879
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、保土ヶ谷事務所用具保管場所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>
			5,756,587
固定資産合計			430,021,466
資産合計			949,510,102

(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。	191,715,784 43,261,749
		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。	2,429,167
		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。	360,910
			<未払金計>	237,767,610
	前受金	NPO法人横浜港南国際交流の会	受取管理分担金他	110,785
	預り金		住民税他	10,200
	預り手数料		支払手数料一時預り分	219,034
	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。	23,093,469
	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。	2,448,642
			<リース債務計>	2,448,642
流動負債合計				263,649,740
(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。	68,219,985
	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。	414,262
			<職員退職給付引当金計>	68,219,985
			<リース債務計>	414,262
固定負債合計				68,634,247
負債合計				332,283,987
正味財産				617,226,115