

令和7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8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	269,860,753	172,729,808	97,130,945
郵便貯金	2,820,029	2,317,788	502,241
未収金	298,445,481	330,984,249	△ 32,538,768
貸倒引当金	△ 749,731	△ 30,048	△ 719,683
前払金	20,460	20,460	0
流動資産合計	570,396,992	506,022,257	64,374,735
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	69,489,381	59,875,398	9,613,983
償却資産引当資産	27,381,193	28,922,275	△ 1,541,082
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	210,521,847	210,521,847	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	487,392,421	479,319,520	8,072,901
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	8,361,404	9,000,302	△ 638,898
車両運搬具	11	11	0
什器備品	1,243,280	1,348,200	△ 104,920
リース資産	11,031,318	14,514,892	△ 3,483,574
敷金	0	0	0
保証金	10,000	10,000	0
出資金	10,000	10,000	0
その他の固定資産合計	20,656,013	24,883,405	△ 4,227,392
固定資産合計	518,048,434	514,202,925	3,845,509
資産合計	1,088,445,426	1,020,225,182	68,220,244
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	196,788,219	284,177,931	△ 87,389,712
前受金	0	0	0
預り金	217,608	153,092	64,516
預り手数料	247,882	249,507	△ 1,625
賞与引当金	17,759,748	17,613,458	146,290
リース債務	3,477,781	3,443,190	34,591
流動負債合計	218,491,238	305,637,178	△ 87,145,940
2 固定負債			
退職給付引当金	69,489,381	59,875,398	9,613,983
リース債務	7,655,363	11,133,144	△ 3,477,781
固定負債合計	77,144,744	71,008,542	6,136,202
負債合計	295,635,982	376,645,720	△ 81,009,738
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
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			
一般正味財産	602,809,444	453,579,462	149,229,982
(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)	(237,903,040)	(239,444,122)	(△1,541,082)
正味財産合計	792,809,444	643,579,462	149,229,982
負債及び正味財産合計	1,088,445,426	1,020,225,182	68,220,244

貸借対照表内訳表

(令和8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	8,113,626	261,747,127		269,860,753
郵便貯金	0	2,820,029		2,820,029
未収金	243,409,400	55,036,081		298,445,481
貸倒引当金	△ 683,235	△ 66,496		△ 749,731
前払金	19,800	660		20,460
他会計短期貸付金		60,000,000	△ 60,000,000	0
流動資産合計	250,859,591	379,537,401	△ 60,000,000	570,396,992
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	69,489,381		69,489,381
償却資産引当資産	24,029,184	3,352,009		27,381,193
シルバ-人材センター事業運営資金積立資産	0	210,521,847		210,521,847
シルバ-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	204,029,184	283,363,237		487,392,421
(3) その他の固定資産				
建物・建物付属設備	35,520	8,325,884		8,361,404
車両運搬具	10	1		11
什器備品	84,606	1,158,674		1,243,280
リース資産	9,455,417	1,575,901		11,031,318
敷金	0	0		0
保証金	0	10,000		10,000
出資金	0	10,000		10,000
その他の固定資産合計	9,575,553	11,080,460		20,656,013
固定資産合計	223,604,737	294,443,697		518,048,434
資産合計	474,464,328	673,981,098	△ 60,000,000	1,088,445,426
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	177,629,645	19,158,574		196,788,219
前受金	0	0		0
預り金	119,393	98,215		217,608
預り手数料	247,882	0		247,882
賞与引当金	14,582,964	3,176,784		17,759,748
リース債務	2,980,955	496,826		3,477,781
他会計短期借入金	60,000,000		△ 60,000,000	0
流動負債合計	255,560,839	22,930,399	△ 60,000,000	218,491,238
2 固定負債				
退職給付引当金	0	69,489,381		69,489,381
リース債務	6,561,742	1,093,621		7,655,363
固定負債合計	6,561,742	70,583,002		77,144,744
負債合計	262,122,581	93,513,401	△ 60,000,000	295,635,982
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	22,341,747	580,467,697		602,809,444
(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)	(24,029,184)	(213,873,856)		(237,903,040)
正味財産合計	212,341,747	580,467,697		792,809,444
負債及び正味財産合計	474,464,328	673,981,098	△ 60,000,000	1,088,445,426

正味財産増減計算書

(令和7年4月1日から令和8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	4,900	4,913	△ 13
5	基本財産受取利息	4,900	4,913	△ 13
6	受託事業収益	2,715,712,499	2,797,063,314	△ 81,350,815
7	受取配分金	2,177,810,754	2,335,444,361	△ 157,633,607
8	受取材料費等	59,885,766	57,982,822	1,902,944
9	受取事務費	478,015,979	403,636,131	74,379,848
10	労働者派遣事業等受託収益	60,762,807	59,760,467	1,002,340
11	労働者派遣事業等受託収益	60,762,807	59,760,467	1,002,340
12	職業紹介事業受託収益	338,152	856,520	△ 518,368
13	職業紹介事業受託収益	338,152	856,520	△ 518,368
14	未就業会員への就業環境整備事業受託収益	0	4,792,474	△ 4,792,474
15	未就業会員への就業環境整備事業受託収益	0	4,792,474	△ 4,792,474
16	受取会費等	11,486,600	11,929,200	△ 442,600
17	正会員受取登録料	0	0	0
18	正会員受取会費	11,211,600	11,629,200	△ 417,600
19	賛助会員受取会費	275,000	300,000	△ 25,000
20	受取補助金等	79,514,000	84,572,000	△ 5,058,000
21	受取連合交付金	39,757,000	42,286,000	△ 2,529,000
22	受取横浜市補助金	39,757,000	42,286,000	△ 2,529,000
23	特定資産運用益	674,614	35,056	639,558
24	特定資産受取利息	674,614	35,056	639,558
25	受取管理分担金	619,752	2,535,123	△ 1,915,371
26	受取管理分担金	619,752	2,535,123	△ 1,915,371
27	雑収益	526,703	112,421	414,282
28	受取利息	38	10	28
29	雑収益	526,665	112,411	414,254
30	経常収益計	2,869,640,027	2,961,661,488	△ 92,021,461
31	(2) 経常費用			
32	事業費	2,555,010,296	2,723,399,957	△ 168,389,661
33	支払配分金	2,177,810,754	2,335,444,361	△ 157,633,607
34	支払材料費等	59,885,766	57,982,822	1,902,944
35	給料手当	123,935,547	134,733,429	△ 10,797,882
36	賞与	46,319,111	50,230,373	△ 3,911,262
37	賞与引当金戻入額	△ 14,627,860	△ 18,045,743	3,417,883
38	賞与引当金繰入額	14,582,964	14,627,860	△ 44,896
39	臨時雇賃金	4,257,247	5,295,162	△ 1,037,915
40	貸倒引当金戻入額	0	0	0
41	貸倒引当金繰入額	683,235	28,007	655,228
42	法定福利費	26,651,746	31,577,305	△ 4,925,559
43	退職給付費用	3,457,080	3,623,940	△ 166,860
44	会議費	2,340	4,421	△ 2,081
45	旅費交通費	3,105,796	3,037,025	68,771
46	通信運搬費	9,189,282	10,193,402	△ 1,004,120
47	減価償却費	3,069,224	2,948,575	120,649
48	什器備品費	1,568,243	977,287	590,956
49	消耗品費	4,643,504	3,855,720	787,784
50	修繕費	6,232,160	596,100	5,636,060
51	印刷製本費	1,360,920	1,568,930	△ 208,010
52	光熱水料費	3,651,001	3,921,426	△ 270,425
53	賃借料	2,543,499	6,693,473	△ 4,149,974
54	保険料	19,669,020	19,082,599	586,421
55	諸謝金	32,871,151	30,772,900	2,098,251
56	租税公課	613,891	787,250	△ 173,359
57	委託費	19,660,842	20,147,066	△ 486,224
58	支払手数料	1,281,117	693,712	587,405
59	支払利息	111,472	117,880	△ 6,408
60	貸倒損失	6,373	77,533	△ 71,160
61	雑費	2,474,871	2,427,142	47,729

(単位：円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
62	管理費	165,399,749	179,862,651	△ 14,462,902
63	役員報酬	14,491,127	14,491,127	0
64	給料手当	24,136,355	21,489,486	2,646,869
65	賞与	9,479,646	7,974,770	1,504,876
66	賞与引当金戻入額	△ 2,985,598	△ 2,891,389	△ 94,209
67	賞与引当金繰入額	3,176,784	2,985,598	191,186
68	臨時雇賃金	1,557,460	2,057,798	△ 500,338
69	貸倒引当金戻入額	0	0	0
70	貸倒引当金繰入額	66,496	2,041	64,455
71	法定福利費	7,693,535	7,342,071	351,464
72	退職給付費用	10,458,813	14,286,192	△ 3,827,379
73	福利厚生費	588,098	629,773	△ 41,675
74	会議費	11,264	12,318	△ 1,054
75	役員等旅費交通費	599,683	592,215	7,468
76	旅費交通費	187,326	222,656	△ 35,330
77	通信運搬費	796,526	1,328,924	△ 532,398
78	減価償却費	1,285,058	522,561	762,497
79	什器備品費	76,870	444,922	△ 368,052
80	消耗品費	130,350	370,743	△ 240,393
81	修繕費	0	1,576,888	△ 1,576,888
82	光熱水料費	180,015	4,249,582	△ 4,069,567
83	賃借料	1,713,964	842,568	871,396
84	保険料	742,670	745,240	△ 2,570
85	諸謝金	0	0	0
86	租税公課	81,275,200	76,233,742	5,041,458
87	支払負担金	1,000,000	1,380,000	△ 380,000
88	委託費	6,622,312	22,166,293	△ 15,543,981
89	支払手数料	424,989	451,312	△ 26,323
90	支払利息	18,578	19,605	△ 1,027
91	貸倒損失	3,229	11,015	△ 7,786
92	雑費	1,668,999	324,600	1,344,399
93	経常費用計	2,720,410,045	2,903,262,608	△ 182,852,563
94	評価損益等調整前当期経常増減額	149,229,982	58,398,880	90,831,102
95	基本財産評価損益等	0	0	0
96	特定資産評価損益等	0	0	0
97	投資有価証券評価損益等	0	0	0
98	評価損益等計	0	0	0
99	当期経常増減額	149,229,982	58,398,880	90,831,102
100	2.経常外増減の部			
101	(1)経常外収益			
102	過年度収益修正	0	0	0
103	過年度収益修正	0	0	0
104	経常外収益計	0	0	0
105	(2)経常外費用			
106	固定資産除却損	0	124,473	△ 124,473
107	建物・建物付属設備除却損	0	92,464	△ 92,464
108	車両運搬具除却損	0	0	0
109	什器備品除却損	0	32,009	△ 32,009
110	ソフトウェア除却損	0	0	0
111	過年度費用修正	0	0	0
112	過年度費用修正	0	0	0
113	経常外費用計	0	124,473	△ 124,473
114	当期経常外増減額	0	△ 124,473	124,473
115	当期一般正味財産増減額	149,229,982	58,274,407	90,955,575
116	一般正味財産期首残高	453,579,462	395,305,055	58,274,407
117	一般正味財産期末残高	602,809,444	453,579,462	149,229,982
118	II 指定正味財産増減の部			
119	受取補助金等	0	0	0
120	受取横浜市補助金	0	0	0
121	当期指定正味財産増減額	0	0	0
122	指定正味財産期首残高	190,000,000	190,000,000	0
123	指定正味財産期末残高	190,000,000	190,000,000	0
124	III 正味財産期末残高	792,809,444	643,579,462	149,229,982

正味財産増減計算書内訳表

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

番号	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	未就業会員への就業環境整備事業			
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	4,900	0	4,900	0	4,900
5	基本財産受取利息	0	4,900	0	4,900	0	4,900
6	受託事業収益	2,237,696,520	163,645,551	0	2,401,342,071	314,370,428	2,715,712,499
7	受取配分金	2,177,810,754	0	0	2,177,810,754	0	2,177,810,754
8	受取材料費等	59,885,766	0	0	59,885,766	0	59,885,766
9	受取事務費	0	163,645,551	0	163,645,551	314,370,428	478,015,979
10	労働者派遣事業等受託収益	0	60,762,807	0	60,762,807	0	60,762,807
11	労働者派遣事業等受託収益	0	60,762,807	0	60,762,807	0	60,762,807
12	職業紹介事業受託収益	0	338,152	0	338,152	0	338,152
13	職業紹介事業受託収益	0	338,152	0	338,152	0	338,152
14	未就業会員への就業環境整備事業受託収益	0	0	0	0	0	0
15	未就業会員への就業環境整備事業受託収益	0	0	0	0	0	0
16	受取会費等	0	11,486,600	0	11,486,600	0	11,486,600
17	正会員受取登録料	0	0	0	0	0	0
18	正会員受取会費	0	11,211,600	0	11,211,600	0	11,211,600
19	賛助会員受取会費	0	275,000	0	275,000	0	275,000
20	受取補助金等	0	79,514,000	0	79,514,000	0	79,514,000
21	受取連合交付金	0	39,757,000	0	39,757,000	0	39,757,000
22	受取横浜市補助金	0	39,757,000	0	39,757,000	0	39,757,000
23	特定資産運用益	0	526,434	0	526,434	148,180	674,614
24	特定資産受取利息	0	526,434	0	526,434	148,180	674,614
25	受取管理分担金	0	619,752	0	619,752	0	619,752
26	受取管理分担金	0	619,752	0	619,752	0	619,752
27	雑収益	0	415,580	0	415,580	111,123	526,703
28	受取利息	0	0	0	0	38	38
29	雑収益	0	415,580	0	415,580	111,085	526,665
30	経常収益計	2,237,696,520	317,313,776	0	2,555,010,296	314,629,731	2,869,640,027

番号	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	未就業会員への就業環境整備事業			
31	(2)経常費用						
32	事業費	2,237,696,520	317,313,776	0	2,555,010,296	0	2,555,010,296
33	支払配分金	2,177,810,754	0	0	2,177,810,754	0	2,177,810,754
34	支払材料費等	59,885,766	0	0	59,885,766	0	59,885,766
35	給料手当	0	123,935,547	0	123,935,547	0	123,935,547
36	賞与	0	46,319,111	0	46,319,111	0	46,319,111
37	賞与引当金戻入額	0	△ 14,627,860	0	△ 14,627,860	0	△ 14,627,860
38	賞与引当金繰入額	0	14,582,964	0	14,582,964	0	14,582,964
39	臨時雇賃金	0	4,257,247	0	4,257,247	0	4,257,247
40	貸倒引当金戻入額	0	0	0	0	0	0
41	貸倒引当金繰入額	0	683,235	0	683,235	0	683,235
42	法定福利費	0	26,651,746	0	26,651,746	0	26,651,746
43	退職給付費用	0	3,457,080	0	3,457,080	0	3,457,080
44	会議費	0	2,340	0	2,340	0	2,340
45	旅費交通費	0	3,105,796	0	3,105,796	0	3,105,796
46	通信運搬費	0	9,189,282	0	9,189,282	0	9,189,282
47	減価償却費	0	3,069,224	0	3,069,224	0	3,069,224
48	什器備品費	0	1,568,243	0	1,568,243	0	1,568,243
49	消耗品費	0	4,643,504	0	4,643,504	0	4,643,504
50	修繕費	0	6,232,160	0	6,232,160	0	6,232,160
51	印刷製本費	0	1,360,920	0	1,360,920	0	1,360,920
52	光熱水料費	0	3,651,001	0	3,651,001	0	3,651,001
53	賃借料	0	2,543,499	0	2,543,499	0	2,543,499
54	保険料	0	19,669,020	0	19,669,020	0	19,669,020
55	諸謝金	0	32,871,151	0	32,871,151	0	32,871,151
56	租税公課	0	613,891	0	613,891	0	613,891
57	委託費	0	19,660,842	0	19,660,842	0	19,660,842
58	支払手数料	0	1,281,117	0	1,281,117	0	1,281,117
59	支払利息	0	111,472	0	111,472	0	111,472
60	貸倒損失	0	6,373	0	6,373	0	6,373
61	雑費	0	2,474,871	0	2,474,871	0	2,474,871

番号	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	未就業会員への就業環境整備事業			
62	管理費	0	0	0	0	165,399,749	165,399,749
63	役員報酬	0	0	0	0	14,491,127	14,491,127
64	給料手当	0	0	0	0	24,136,355	24,136,355
65	賞与	0	0	0	0	9,479,646	9,479,646
66	賞与引当金戻入額	0	0	0	0	△ 2,985,598	△ 2,985,598
67	賞与引当金繰入額	0	0	0	0	3,176,784	3,176,784
68	臨時雇賃金	0	0	0	0	1,557,460	1,557,460
69	貸倒引当金戻入額	0	0	0	0	0	0
70	貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	66,496	66,496
71	法定福利費	0	0	0	0	7,693,535	7,693,535
72	退職給付費用	0	0	0	0	10,458,813	10,458,813
73	福利厚生費	0	0	0	0	588,098	588,098
74	会議費	0	0	0	0	11,264	11,264
75	役員等旅費交通費	0	0	0	0	599,683	599,683
76	旅費交通費	0	0	0	0	187,326	187,326
77	通信運搬費	0	0	0	0	796,526	796,526
78	減価償却費	0	0	0	0	1,285,058	1,285,058
79	什器備品費	0	0	0	0	76,870	76,870
80	消耗品費	0	0	0	0	130,350	130,350
81	修繕費	0	0	0	0	0	0
82	光熱水料費	0	0	0	0	180,015	180,015
83	賃借料	0	0	0	0	1,713,964	1,713,964
84	保険料	0	0	0	0	742,670	742,670
85	諸謝金	0	0	0	0	0	0
86	租税公課	0	0	0	0	81,275,200	81,275,200
87	支払負担金	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
88	委託費	0	0	0	0	6,622,312	6,622,312
89	支払手数料	0	0	0	0	424,989	424,989
90	支払利息	0	0	0	0	18,578	18,578
91	貸倒損失	0	0	0	0	3,229	3,229
92	雑費	0	0	0	0	1,668,999	1,668,999
93	経常費用計	2,237,696,520	317,313,776	0	2,555,010,296	165,399,749	2,720,410,045
94	評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	149,229,982	149,229,982
95	基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
96	特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
97	投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
98	評価損益等計	0	0	0	0	0	0
99	当期経常増減額	0	0	0	0	149,229,982	149,229,982

番号	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	未就業会員への就業環境整備事業			
100	2.経常外増減の部						
101	(1)経常外収益						
102	過年度収益修正	0	0	0	0	0	0
103	過年度収益修正	0	0	0	0	0	0
104	経常外収益計	0	0	0	0	0	0
105	(2)経常外費用						
106	固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
107	建物・建物付属設備除却損	0	0	0	0	0	0
108	車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0
109	什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
110	ソフトウェア除却損	0	0	0	0	0	0
111	過年度費用修正	0	0	0	0	0	0
112	過年度費用修正	0	0	0	0	0	0
113	経常外費用計	0	0	0	0	0	0
114	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
115	当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	149,229,982	149,229,982
116	一般正味財産期首残高				22,341,747	431,237,715	453,579,462
117	一般正味財産期末残高				22,341,747	580,467,697	602,809,444
118	II 指定正味財産増減の部						
119	受取補助金等				0	0	0
120	受取横浜市補助金				0	0	0
121	当期指定正味財産増減額				0	0	0
122	指定正味財産期首残高				190,000,000	0	190,000,000
123	指定正味財産期末残高				190,000,000	0	190,000,000
124	III 正味財産期末残高				212,341,747	580,467,697	792,809,444

キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	149,229,982	58,274,407	90,955,575
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	4,354,282	3,471,136	883,146
(2) 保証金及び礼金償却費	0	0	0
(3) 固定資産除却損	0	124,473	△ 124,473
(4) 退職給付引当金の増減額	9,613,983	△ 13,663,619	23,277,602
(5) 未収金の増減額	32,538,768	△ 34,863,587	67,402,355
(6) 貸倒引当金の増減額	719,683	15,419	704,264
(7) 前払金の増減額	0	413,207	△ 413,207
(8) 未払金の増減額	△ 87,389,712	75,110,480	△ 162,500,192
(9) 前受金の増減額	0	△ 110,785	110,785
(10) 預り金の増減額	64,516	△ 1,950,468	2,014,984
(11) 預り手数料の増減額	△ 1,625	20,309	△ 21,934
(12) 賞与引当金の増減額	146,290	△ 3,323,674	3,469,964
(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	109,276,167	83,517,298	25,758,869
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	517,101,483	421,632,429	95,469,054
(2) 敷金・保証金等戻り収入	0	2,453,699	△ 2,453,699
投資活動収入計	517,101,483	424,086,128	93,015,355
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	126,890	10,260,189	△ 10,133,299
(2) 敷金・保証金等支出	0	107,500	△ 107,500
(3) 特定資産取得支出	525,174,384	407,968,810	117,205,574
投資活動支出計	525,301,274	418,336,499	106,964,775
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,199,791	5,749,629	△ 13,949,420
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	3,443,190	3,255,799	187,391
財務活動支出計	3,443,190	3,255,799	187,391
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,443,190	△ 3,255,799	△ 187,391
IV 現金及び現金同等物の増減額	97,633,186	86,011,128	11,622,058
V 現金及び現金同等物の期首残高	175,047,596	89,036,468	86,011,128
VI 現金及び現金同等物の期末残高	272,680,782	175,047,596	97,633,186

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（翌年度定年退職予定者については定年退職要支給額）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	59,875,398	35,797,081	26,183,098	69,489,381
償却資産引当資産	28,922,275	25,456,228	26,997,310	27,381,193
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	210,521,847	283,921,075	283,921,075	210,521,847
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	479,319,520	525,174,384	517,101,483	487,392,421
合計	489,319,520	525,174,384	517,101,483	497,392,421

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	69,489,381	(0)	(0)	(69,489,381)
償却資産引当資産	27,381,193	(0)	(27,381,193)	(0)
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	210,521,847	(0)	(210,521,847)	(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	487,392,421	(180,000,000)	(237,903,040)	(69,489,381)
合計	497,392,421	(190,000,000)	(237,903,040)	(69,489,381)

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	9,945,163	1,583,759	8,361,404
車両運搬具	17,782,740	17,782,729	11
什器備品	9,257,985	8,014,705	1,243,280
リース資産	17,417,871	6,386,553	11,031,318
合計	54,403,759	33,767,746	20,636,013

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	—	39,757,000	39,757,000	—	—
横浜市補助金	横浜市	—	39,757,000	39,757,000	—	—
合計		—	79,514,000	79,514,000	—	

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	269,860,753 円	普通預金	172,729,808 円
郵便貯金	2,820,029 円	郵便貯金	2,317,788 円
現金及び現金同等物	272,680,782 円	現金及び現金同等物	175,047,596 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	30,048	749,731	30,048	0	749,731
賞与引当金	17,613,458	17,759,748	17,613,458	0	17,759,748
退職給付引当金	59,875,398	9,613,983	0	0	69,489,381

財 産 目 録

(令和8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	26,467,805 243,392,948
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	2,820,029
		<現金・預金計>	272,680,782
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 教育支援協会他	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	237,273,968 61,100,959 70,554
		<未収金計>	298,445,481
貸倒引当金		未収金欠損に備えた引当金として	△ 749,731
		<貸倒引当金計>	△ 749,731
前払金	積水ハウス不動産東京(株)他	神奈川事務所 賃借料他	20,460
		<前払金計>	20,460
流動資産合計			570,396,992
(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 みずほ銀行 上大岡支店 りそな銀行 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。 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。
			15,521,998 26,183,098 18,170,302 9,613,983
	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
			15,693,161 15,499,203 193,958 11,688,032 8,529,981 3,158,051
	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 73,399,228
	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>	487,392,421
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。
			8,361,404 35,520
	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)
			8,325,884 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) うち管理目的の財源として使用する財産 (1台) (共有財産)
			10 1 1,243,280
	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 うち管理目的の財源として使用する財産 (共有財産)
			84,606 1,158,674 11,031,318
	保証金	㈱グラントン	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
			9,455,417 1,575,901
	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 10,000
		<その他固定資産計>	20,656,013
固定資産合計			518,048,434
資産合計			1,088,445,426

(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	3月分支払配分金他	162,946,123
		横浜市他	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。	32,464,972
		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3月勤務分時間外手当である。	1,293,280
		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。	83,844
			<未払金計>	196,788,219
		預り金	退職者社会保険料他	217,608
			<預り金計>	217,608
		預り手数料	支払手数料一時預り分	247,882
			<預り手数料計>	247,882
		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。
	<賞与引当金計>	17,759,748		
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。	3,477,781	
	<リース債務計>	3,477,781		
流動負債合計				218,491,238
(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。	69,489,381
			<職員退職給付引当金計>	69,489,381
		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。
	<リース債務計>	7,655,363		
固定負債合計				77,144,744
負債合計				295,635,982
正味財産				792,809,444