

平成24年度 決算報告

1. 平成24年度 貸借対照表

平成25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			
現金	155,502	179,723	△ 24,221
普通預金	30,538,782	28,077,525	2,461,257
未収金	90,368,960	86,357,009	4,011,951
立替金	1,050,000	16,800	1,033,200
前払金	13,826	151,200	△ 137,374
流動資産合計	122,127,070	114,782,257	7,344,813
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	64,944,332	59,954,024	4,990,308
財政運営資金積立資産	30,078,528	30,078,431	97
特定資産合計	95,022,860	90,032,455	4,990,405
(2) その他固定資産			
建物	12,808,144	0	12,808,144
什器備品	3,299,967	1,399,988	1,899,979
その他固定資産合計	16,108,111	1,399,988	14,708,123
固定資産合計	111,130,971	91,432,443	19,698,528
資産合計	233,258,041	206,214,700	27,043,341
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	96,204,553	87,148,920	9,055,633
前受金	3,000	14,713	△ 11,713
預り金	1,376,673	0	1,376,673
流動負債合計	97,584,226	87,163,633	10,420,593
2. 固定負債			
退職給付引当金	64,944,332	62,357,215	2,587,117
固定負債合計	64,944,332	62,357,215	2,587,117
負債合計	162,528,558	149,520,848	13,007,710
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	70,729,483	56,693,852	14,035,631
(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)	(95,022,860)	(90,032,455)	(4,990,405)
正味財産合計	70,729,483	56,693,852	14,035,631
負債及び正味財産合計	233,258,041	206,214,700	27,043,341

貸借対照表内訳表

平成25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				
現金	155,502	0		155,502
普通預金	25,596,176	4,942,606		30,538,782
未収金	90,233,077	135,883		90,368,960
立替金	1,050,000	0		1,050,000
前払金	13,826	0		13,826
流動資産合計	117,048,581	5,078,489		122,127,070
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	36,783,512	28,160,820		64,944,332
財政運営資金積立資産	30,078,528	0		30,078,528
特定資産合計	66,862,040	28,160,820		95,022,860
(2) その他固定資産				
建物	12,808,144	0		12,808,144
什器備品	3,299,967	0		3,299,967
その他固定資産合計	16,108,111	0		16,108,111
固定資産合計	82,970,151	28,160,820		111,130,971
資産合計	200,018,732	33,239,309		233,258,041

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	92,116,165	4,088,388		96,204,553
前受金	1,500	1,500		3,000
預り金	941,470	435,203		1,376,673
流動負債合計	93,059,135	4,525,091		97,584,226
2. 固定負債				
退職給付引当金	36,783,512	28,160,820		64,944,332
固定負債合計	36,783,512	28,160,820		64,944,332
負債合計	129,842,647	32,685,911		162,528,558
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0		0
(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)	(0)	(0)	()	(0)
2. 一般正味財産	70,176,085	553,398		70,729,483
(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)	(66,862,040)	(28,160,820)	()	(95,022,860)
正味財産合計	70,176,085	553,398		70,729,483
負債及び正味財産合計	200,018,732	33,239,309		233,258,041

2. 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(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			
受託事業収益	1,153,272,402	1,093,321,857	59,950,545
受取配分金	1,030,390,770	974,530,769	55,860,001
受取材料費等	47,671,481	47,445,945	225,536
受取事務費	75,210,151	71,345,143	3,865,008
受託事業収益（施設の管理）	8,063,345	8,828,428	△ 765,083
受託事業収益（施設の管理）	8,063,345	8,828,428	△ 765,083
労働者派遣事業等受託収益	1,113,669	567,984	545,685
労働者派遣事業等受託収益	1,113,669	567,984	545,685
管理受託事業収益	1,453,090	1,433,350	19,740
高齢者能力活用施設管理受託収	1,453,090	1,433,350	19,740
受取会費	5,733,000	5,625,000	108,000
正会員受取会費	5,733,000	5,625,000	108,000
受取補助金等	107,051,466	120,338,032	△ 13,286,566
受取連合交付金	17,400,000	17,400,000	0
受取市補助金	89,651,466	102,938,032	△ 13,286,566
特定資産運用益	141,852	275,450	△ 133,598
特定資産受取利息	141,852	275,450	△ 133,598
雑収益	192,038	107,147	84,891
受取利息	12,576	14,879	△ 2,303
雑収益	179,462	92,268	87,194
経常収益計	1,277,020,862	1,230,497,248	46,523,614
(2) 経常費用			
事業費	1,234,683,030	1,177,100,995	57,582,035
支払配分金	1,030,390,770	974,530,769	55,860,001
支払材料費等	47,666,553	47,414,197	252,356
給料手当	29,004,373	26,419,694	2,584,679
臨時雇賃金	38,980,948	43,889,315	△ 4,908,367
法定福利費	9,851,736	9,716,227	135,509
退職給付費用	3,112,664	6,624,360	△ 3,511,696
福利厚生費	781,337	624,711	156,626
会議費	32,712	23,398	9,314
旅費交通費	935,850	877,710	58,140
通信運搬費	7,234,651	6,732,222	502,429
減価償却費	413,833	305,407	108,426
什器備品費	331,466	0	331,466

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	5,597,779	3,163,658	2,434,121
修繕費	1,837,346	636,908	1,200,438
印刷製本費	3,292,608	2,801,403	491,205
光熱水料費	3,817,896	3,524,427	293,469
賃借料	13,380,395	14,479,804	△ 1,099,409
保険料	9,956,405	11,087,270	△ 1,130,865
諸謝金	1,153,000	1,011,500	141,500
租税公課	3,059,252	2,386,980	672,272
支払負担金	8,500	0	8,500
組織活動助成費	6,317,460	6,140,920	176,540
委託費	17,001,086	14,183,373	2,817,713
教材費	8,853	20,310	△ 11,457
支払手数料	147,895	127,645	20,250
雑費	367,662	378,787	△ 11,125
管理費	42,337,832	44,624,030	△ 2,286,198
役員報酬	624,000	624,000	0
給料手当	24,993,452	24,817,739	175,713
臨時雇賃金	2,774,500	2,774,500	0
法定福利費	4,880,804	4,803,211	77,593
退職給付費用	1,295,943	4,807,784	△ 3,511,841
福利厚生費	452,224	431,349	20,875
会議費	107,540	0	107,540
役員等旅費交通費	1,233,400	908,000	325,400
旅費交通費	97,790	87,090	10,700
通信運搬費	323,098	496,221	△ 173,123
消耗品費	224,338	114,205	110,133
修繕費	91,367	104,345	△ 12,978
印刷製本費	594,525	759,050	△ 164,525
光熱水料費	406,150	354,979	51,171
賃借料	1,655,997	1,285,355	370,642
保険料	281,380	0	281,380
支払負担金	510,515	524,200	△ 13,685
委託費	1,780,124	1,721,677	58,447
支払手数料	10,685	10,325	360
経常費用計	1,277,020,862	1,221,725,025	55,295,837
当期経常増減額	0	8,772,223	△ 8,772,223
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外雑収益	1,150,175	0	1,150,175
雑収益	1,150,175	0	1,150,175
固定資産受贈益	12,885,456	0	12,885,456
固定資産受贈益	12,885,456	0	12,885,456

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常外収益計	14,035,631	0	14,035,631
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	146,550	△ 146,550
什器備品除却損	0	146,550	△ 146,550
経常外費用計	0	146,550	△ 146,550
当期経常外増減額	14,035,631	△ 146,550	14,182,181
当期一般正味財産増減額	14,035,631	8,625,673	5,409,958
一般正味財産期首残高	56,693,852	48,068,179	8,625,673
一般正味財産期末残高	70,729,483	56,693,852	14,035,631
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	70,729,483	56,693,852	14,035,631

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(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
	シルバー人材センター事業	小計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受託事業収益	1,146,884,458	1,146,884,458	6,387,944		1,153,272,402
受取配分金	1,030,390,770	1,030,390,770	0		1,030,390,770
受取材料費等	47,671,481	47,671,481	0		47,671,481
受取事務費	68,822,207	68,822,207	6,387,944		75,210,151
受託事業収益（施設の管理）	8,063,345	8,063,345	0		8,063,345
受託事業収益（施設の管理）	8,063,345	8,063,345	0		8,063,345
労働者派遣事業等受託収益	1,113,669	1,113,669	0		1,113,669
労働者派遣事業等受託収益	1,113,669	1,113,669	0		1,113,669
管理受託事業収益	1,453,090	1,453,090	0		1,453,090
高齢者能力活用施設管理受託収	1,453,090	1,453,090	0		1,453,090
受取会費	2,866,500	2,866,500	2,866,500		5,733,000
正会員受取会費	2,866,500	2,866,500	2,866,500		5,733,000
受取補助金等	73,996,597	73,996,597	33,054,869		107,051,466
受取連合交付金	17,400,000	17,400,000	0		17,400,000
受取市補助金	56,596,597	56,596,597	33,054,869		89,651,466
特定資産運用益	125,909	125,909	15,943		141,852
特定資産受取利息	125,909	125,909	15,943		141,852
雑収益	179,462	179,462	12,576		192,038
受取利息	0	0	12,576		12,576

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小計			
雑収益	179,462	179,462	0		179,462
経常収益計	1,234,683,030	1,234,683,030	42,337,832		1,277,020,862
(2) 経常費用					
事業費	1,234,683,030	1,234,683,030	0		1,234,683,030
支払配分金	1,030,390,770	1,030,390,770	0		1,030,390,770
支払材料費等	47,666,553	47,666,553	0		47,666,553
給料手当	29,004,373	29,004,373	0		29,004,373
臨時雇賃金	38,980,948	38,980,948	0		38,980,948
法定福利費	9,851,736	9,851,736	0		9,851,736
退職給付費用	3,112,664	3,112,664	0		3,112,664
福利厚生費	781,337	781,337	0		781,337
会議費	32,712	32,712	0		32,712
役員等旅費交通費	0	0	0		0
旅費交通費	935,850	935,850	0		935,850
通信運搬費	7,234,651	7,234,651	0		7,234,651
減価償却費	413,833	413,833	0		413,833
什器備品費	331,466	331,466	0		331,466
消耗品費	5,597,779	5,597,779	0		5,597,779
修繕費	1,837,346	1,837,346	0		1,837,346
印刷製本費	3,292,608	3,292,608	0		3,292,608
光熱水料費	3,817,896	3,817,896	0		3,817,896
賃借料	13,380,395	13,380,395	0		13,380,395
保険料	9,956,405	9,956,405	0		9,956,405
諸謝金	1,153,000	1,153,000	0		1,153,000
租税公課	3,059,252	3,059,252	0		3,059,252
支払負担金	8,500	8,500	0		8,500

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小計			
組織活動助成費	6,317,460	6,317,460	0		6,317,460
委託費	17,001,086	17,001,086	0		17,001,086
教材費	8,853	8,853	0		8,853
支払手数料	147,895	147,895	0		147,895
雑費	367,662	367,662	0		367,662
管理費	0	0	42,337,832		42,337,832
役員報酬	0	0	624,000		624,000
給料手当	0	0	24,993,452		24,993,452
臨時雇賃金	0	0	2,774,500		2,774,500
法定福利費	0	0	4,880,804		4,880,804
退職給付費用	0	0	1,295,943		1,295,943
福利厚生費	0	0	452,224		452,224
会議費	0	0	107,540		107,540
役員等旅費交通費	0	0	1,233,400		1,233,400
旅費交通費	0	0	97,790		97,790
通信運搬費	0	0	323,098		323,098
減価償却費	0	0	0		0
消耗品費	0	0	224,338		224,338
修繕費	0	0	91,367		91,367
印刷製本費	0	0	594,525		594,525
光熱水料費	0	0	406,150		406,150
賃借料	0	0	1,655,997		1,655,997
保険料	0	0	281,380		281,380
支払負担金	0	0	510,515		510,515
委託費	0	0	1,780,124		1,780,124
支払手数料	0	0	10,685		10,685

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	シルバー人材センター事業	小計			
経常費用計	1,234,683,030	1,234,683,030	42,337,832		1,277,020,862
当期経常増減額	0	0	0		0
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外雑収益	1,150,175	1,150,175	0		1,150,175
雑収益	1,150,175	1,150,175	0		1,150,175
固定資産受贈益	12,885,456	12,885,456	0		12,885,456
固定資産受贈益	12,885,456	12,885,456	0		12,885,456
経常外収益計	14,035,631	14,035,631	0		14,035,631
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	14,035,631	14,035,631	0		14,035,631
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	14,035,631	14,035,631	0		14,035,631
一般正味財産期首残高		56,140,454	553,398		56,693,852
一般正味財産期末残高		70,176,085	553,398		70,729,483
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0		0
(2) 費用					
費用計	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高		0	0		0
指定正味財産期末残高		0	0		0
III 正味財産期末残高		70,176,085	553,398		70,729,483

3. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権は償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上方法
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から神奈川県福利協会退職一時金給付額を控除した金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。
- (5) リース取引の処理方法
リース会計基準を採用しているが、平成24年度以前に契約したものについては通常の賃貸借取引に準じた会計処理を適用している。

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。

科目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	59,954,024	4,990,308	0	64,944,332
財政運営資金積立資産	30,078,431	97	0	30,078,528
合計	90,032,455	4,990,405	0	95,022,860

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	64,944,332	(0)	(64,944,332)	(64,944,332)
財政運営資金積立資産	30,078,528	(0)	(30,078,528)	(0)
合計	95,022,860	0	95,022,860	64,944,332

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	12,885,456	77,312	12,808,144
什器備品	4,722,575	1,422,608	3,299,967
合計	17,608,031	1,499,920	16,108,111

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	90,368,960	0	90,368,960
合計	90,368,960	0	90,368,960

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価格	時価	評価損益
県債(3年)	21,700,000	-	-
合計	21,700,000	-	-

7. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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
補助金					
連合交付金	国	0	17,400,000	17,400,000	0
市補助金	市	0	89,651,466	89,651,466	0
合計		0	107,051,466	107,051,466	0

4. 附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	
退職給付引当金	62,357,215	2,587,117	0	0	64,944,332

5. 財 産 目 録

平成25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	手許現金	運転資金として	155,502		
	普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	12,275,665		
	普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	143,768		
	普通預金	相模原市農業協同組合中央支店	運転資金として	937,495		
	普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	367,657		
	普通預金	津久井郡農協相模湖支所	運転資金として	1,424,179		
	普通預金	八千代銀行千代田出張所	運転資金として	351,628		
	普通預金	津久井郡農協相模湖支所	相模湖ふれあいパーク事業用として	4,118,689		
	普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(補)	補助金用口座として	9,003,055		
	普通預金	横浜銀行相模原駅前支店(預)	職員の社会保険料等預り金口座として	1,916,646		
	未収金		事業収入未収金分等1,608件	90,368,960		
	立替金		相模湖ふれあいパーク事業用として	1,050,000		
	前払金		相模湖連絡所コピー機リース料	13,826		
流動資産合計				122,127,070		
(固定資産)	特定資産	退職給付	定期貯金	職員退職金支払いの財源積立	18,508,728	
		積立資産	相模原市農業協同組合中央支店			
			定期預金	八千代銀行千代田出張所	職員退職金支払いの財源積立	9,669,726
			定期預金	みずほ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	9,992,551
			普通預金	みずほ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	145,117
			神奈川県債(3年)	大和証券町田支店	職員退職金支払いの財源積立	21,700,000
			普通預金	大和証券町田支店	職員退職金支払いの財源積立	68,185
			定期預金	東京三菱UFJ銀行相模原支店	職員退職金支払いの財源積立	4,860,025
			財政運営資金	普通預金	財政運営の変化に備えて積立	30,078,528
			積立資産	山梨信用金庫相模原中央支店	てた引当資産	
	その他 固定資産	什器備品	耐火金庫等固定資産	公益目的保有財産でありシル バー人材センター事業に使用	3,299,967	
建物		306㎡ 相模原市南区相模大野8-9-6	公益目的保有財産でありシル バー人材センター事業に使用	12,808,144		
固定資産合計				111,130,971		
資産合計				233,258,041		
(流動負債)	未払金	支払配分金等に対する未払額	3月分配分金支払他112件	96,204,553		
	前受金		平成25年度正会員年会費	3,000		
	預り金	職員及び発注者に対するもの	社会保険料等の預り金	1,376,673		
流動負債合計				97,584,226		
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに 備えた引当金	64,944,332		
固定負債合計				64,944,332		
負債合計				162,528,558		
正味財産				70,729,483		

公益目的保有財産の明細

(単位:円)

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
什器備品			紙折機 17,614	シルバー人材センター事業に使用
			耐火金庫 17,302	
			耐火ファイリングキャビネット 9,886	
			緑事務所空調機 505,063	
			中央事務所防犯カメラ 544,724	
			中央事務所空調機 817,957	
			中央事務所空調機 817,957	
			南事務所空調機 569,464	
	建 物			
合 計			16,108,111	