

平成25年度 決算報告

1. 平成25年度 貸借対照表

平成26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	155,316	155,502	△ 186
普通預金	27,726,886	30,538,782	△ 2,811,896
未収金	90,863,537	90,368,960	494,577
仮払金	23,720	0	23,720
立替金	650,000	1,050,000	△ 400,000
前払金	151,188	13,826	137,362
流動資産合計	119,570,647	122,127,070	△ 2,556,423
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	70,065,426	64,944,332	5,121,094
財政運営資金積立資産	30,078,592	30,078,528	64
減価償却引当資産	1,005,064	0	1,005,064
南事務所会議室増設準備積立金	2,192,624	0	2,192,624
特定資産合計	103,341,706	95,022,860	8,318,846
(2) その他固定資産			
建物	11,880,392	12,808,144	△ 927,752
什器備品	2,609,331	3,299,967	△ 690,636
その他固定資産合計	14,489,723	16,108,111	△ 1,618,388
固定資産合計	117,831,429	111,130,971	6,700,458
資産合計	237,402,076	233,258,041	4,144,035
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	94,415,187	96,204,553	△ 1,789,366
前受金	11,099	3,000	8,099
預り金	0	1,376,673	△ 1,376,673
仮受金	0	0	0
短期借入金	0	0	0
市借入金	0	0	0
流動負債合計	94,426,286	97,584,226	△ 3,157,940
2. 固定負債			
退職給付引当金	70,065,426	64,944,332	5,121,094
固定負債合計	70,065,426	64,944,332	5,121,094
負債合計	164,491,712	162,528,558	1,963,154
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	72,910,364	70,729,483	2,180,881
(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)	(33,276,280)	(95,022,860)	(△ 61,746,580)
正味財産合計	72,910,364	70,729,483	2,180,881
負債及び正味財産合計	237,402,076	233,258,041	4,144,035

貸借対照表内訳表
平成26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	155,316	0		155,316
普通預金	25,790,678	1,936,208		27,726,886
未収金	90,372,543	490,994		90,863,537
仮払金	11,328	12,392		23,720
立替金	650,000	0		650,000
前払金	99,188	52,000		151,188
流動資産合計	117,079,053	2,491,594		119,570,647
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	40,226,964	29,838,462		70,065,426
財政運営資金積立資産	30,078,592	0		30,078,592
減価償却引当資産	1,005,064	0		1,005,064
南事務所会議室増設準備積立金	2,192,624	0		2,192,624
特定資産合計	73,503,244	29,838,462		103,341,706
(2) その他固定資産				
建物	11,880,392	0		11,880,392
什器備品	2,609,331	0		2,609,331
その他固定資産合計	14,489,723	0		14,489,723
固定資産合計	87,992,967	29,838,462		117,831,429
資産合計	205,072,020	32,330,056		237,402,076

貸借対照表内訳表
平成26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
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	92,476,991	1,938,196		94,415,187
前受金	11,099	0		11,099
流動負債合計	92,488,090	1,938,196		94,426,286
2. 固定負債				
退職給付引当金	40,226,964	29,838,462		70,065,426
固定負債合計	40,226,964	29,838,462		70,065,426
負債合計	132,715,054	31,776,658		164,491,712
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	72,356,966	553,398		72,910,364
(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)	(33,276,280)	(0)	()	(33,276,280)
正味財産合計	72,356,966	553,398		72,910,364
負債及び正味財産合計	205,072,020	32,330,056		237,402,076

2. 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	1,151,639,364	1,153,272,402	△ 1,633,038
受取配分金	1,030,518,574	1,030,390,770	127,804
受取材料費等	46,025,056	47,671,481	△ 1,646,425
受取事務費	75,095,734	75,210,151	△ 114,417
受託事業収益（施設の管理）	8,049,220	8,063,345	△ 14,125
受託事業収益（施設の管理）	8,049,220	8,063,345	△ 14,125
労働者派遣事業等受託収益	1,146,501	1,113,669	32,832
労働者派遣事業等受託収益	1,146,501	1,113,669	32,832
管理受託事業収益	1,433,350	1,453,090	△ 19,740
高齢者能力活用施設管理受託収益	1,433,350	1,453,090	△ 19,740
受取会費	5,802,000	5,733,000	69,000
正会員受取会費	5,802,000	5,733,000	69,000
受取補助金等	104,655,974	107,051,466	△ 2,395,492
受取連合交付金	17,400,000	17,400,000	0
受取市補助金	87,255,974	89,651,466	△ 2,395,492
特定資産運用益	67,722	141,852	△ 74,130
特定資産受取利息	67,722	141,852	△ 74,130
雑収益	13,694	192,038	△ 178,344
受取利息	11,699	12,576	△ 877
雑収益	1,995	179,462	△ 177,467
経常収益計	1,272,807,825	1,277,020,862	△ 4,213,037
(2) 経常費用			
事業費	1,231,430,460	1,234,683,030	△ 3,252,570
支払配分金	1,030,518,574	1,030,390,770	127,804
支払材料費等	46,025,056	47,666,553	△ 1,641,497
給料手当	32,231,288	29,004,373	3,226,915
臨時雇賃金	40,890,763	38,980,948	1,909,815
法定福利費	10,819,956	9,851,736	968,220
退職給付費用	5,013,162	3,112,664	1,900,498
福利厚生費	710,381	781,337	△ 70,956
会議費	271,885	32,712	239,173
旅費交通費	923,770	935,850	△ 12,080
通信運搬費	7,131,639	7,234,651	△ 103,012
減価償却費	1,606,645	413,833	1,192,812
什器備品費	0	331,466	△ 331,466
消耗品費	3,484,999	5,597,779	△ 2,112,780
修繕費	600,675	1,837,346	△ 1,236,671

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	2,909,384	3,292,608	△ 383,224
光熱水料費	4,142,079	3,817,896	324,183
賃借料	8,689,280	13,380,395	△ 4,691,115
保険料	10,019,810	9,956,405	63,405
諸謝金	1,533,700	1,153,000	380,700
租税公課	2,998,182	3,059,252	△ 61,070
支払負担金	48,312	8,500	39,812
組織活動助成費	5,546,595	6,317,460	△ 770,865
委託費	14,875,761	17,001,086	△ 2,125,325
教材費	85,690	8,853	76,837
支払手数料	164,679	147,895	16,784
雑費	188,195	367,662	△ 179,467
管理費	39,184,741	42,337,832	△ 3,153,091
役員報酬	624,000	624,000	0
給料手当	21,773,580	24,993,452	△ 3,219,872
臨時雇賃金	2,774,500	2,774,500	0
法定福利費	4,398,437	4,880,804	△ 482,367
退職給付費用	1,869,642	1,295,943	573,699
福利厚生費	438,124	452,224	△ 14,100
会議費	19,524	107,540	△ 88,016
役員等旅費交通費	932,460	1,233,400	△ 300,940
旅費交通費	225,780	97,790	127,990
通信運搬費	338,487	323,098	15,389
消耗品費	861,000	224,338	636,662
修繕費	56,222	91,367	△ 35,145
印刷製本費	635,505	594,525	40,980
光熱水料費	516,873	406,150	110,723
賃借料	1,368,506	1,655,997	△ 287,491
保険料	292,050	281,380	10,670
租税公課	2,114	0	2,114
支払負担金	535,700	510,515	25,185
委託費	1,509,872	1,780,124	△ 270,252
支払手数料	12,365	10,685	1,680
経常費用計	1,270,615,201	1,277,020,862	△ 6,405,661
当期経常増減額	2,192,624	0	2,192,624
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外雑収益	0	1,150,175	△ 1,150,175
雑収益	0	1,150,175	△ 1,150,175
固定資産受贈益	0	12,885,456	△ 12,885,456
固定資産受贈益	0	12,885,456	△ 12,885,456
経常外収益計	0	14,035,631	△ 14,035,631
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	11,743	0	11,743

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品除却損	11,743	0	11,743
経常外費用計	11,743	0	11,743
当期経常外増減額	△ 11,743	14,035,631	△ 14,047,374
当期一般正味財産増減額	2,180,881	14,035,631	△ 11,854,750
一般正味財産期首残高	70,729,483	56,693,852	14,035,631
一般正味財産期末残高	72,910,364	70,729,483	2,180,881
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	72,910,364	70,729,483	2,180,881

正味財産増減計算書内訳表
平成25年 4月 1日から平成26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	1,142,528,102	1,142,528,102	9,111,262		1,151,639,364
受取配分金	1,030,518,574	1,030,518,574	0		1,030,518,574
受取材料費等	46,025,056	46,025,056	0		46,025,056
受取事務費	65,984,472	65,984,472	9,111,262		75,095,734
受託事業収益（施設の管理）	8,049,220	8,049,220	0		8,049,220
受託事業収益（施設の管理）	8,049,220	8,049,220	0		8,049,220
労働者派遣事業等受託収益	1,146,501	1,146,501	0		1,146,501
労働者派遣事業等受託収益	1,146,501	1,146,501	0		1,146,501
管理受託事業収益	1,433,350	1,433,350	0		1,433,350
高齢者能力活用施設管理受託収益	1,433,350	1,433,350	0		1,433,350
受取会費	2,901,000	2,901,000	2,901,000		5,802,000
正会員受取会費	2,901,000	2,901,000	2,901,000		5,802,000
受取補助金等	77,483,495	77,483,495	27,172,479		104,655,974
受取連合交付金	17,400,000	17,400,000	0		17,400,000
受取市補助金	60,083,495	60,083,495	27,172,479		87,255,974
特定資産運用益	67,722	67,722	0		67,722

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			
特定資産受取利息	67,722	67,722	0		67,722
雑収益	13,694	13,694	0		13,694
受取利息	11,699	11,699	0		11,699
雑収益	1,995	1,995	0		1,995
経常収益計	1,233,623,084	1,233,623,084	39,184,741		1,272,807,825
(2) 経常費用					
事業費	1,231,430,460	1,231,430,460	0		1,231,430,460
支払配分金	1,030,518,574	1,030,518,574	0		1,030,518,574
支払材料費等	46,025,056	46,025,056	0		46,025,056
給料手当	32,231,288	32,231,288	0		32,231,288
臨時雇賃金	40,890,763	40,890,763	0		40,890,763
法定福利費	10,819,956	10,819,956	0		10,819,956
退職給付費用	5,013,162	5,013,162	0		5,013,162
福利厚生費	710,381	710,381	0		710,381
会議費	271,885	271,885	0		271,885
役員等旅費交通費	0	0	0		0
旅費交通費	923,770	923,770	0		923,770
通信運搬費	7,131,639	7,131,639	0		7,131,639
減価償却費	1,606,645	1,606,645	0		1,606,645
什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	3,484,999	3,484,999	0		3,484,999
修繕費	600,675	600,675	0		600,675
印刷製本費	2,909,384	2,909,384	0		2,909,384

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			
光熱水料費	4,142,079	4,142,079	0		4,142,079
賃借料	8,689,280	8,689,280	0		8,689,280
保険料	10,019,810	10,019,810	0		10,019,810
諸謝金	1,533,700	1,533,700	0		1,533,700
租税公課	2,998,182	2,998,182	0		2,998,182
支払負担金	48,312	48,312	0		48,312
組織活動助成費	5,546,595	5,546,595	0		5,546,595
委託費	14,875,761	14,875,761	0		14,875,761
教材費	85,690	85,690	0		85,690
支払手数料	164,679	164,679	0		164,679
雑費	188,195	188,195	0		188,195
管理費	0	0	39,184,741		39,184,741
役員報酬	0	0	624,000		624,000
給料手当	0	0	21,773,580		21,773,580
臨時雇賃金	0	0	2,774,500		2,774,500
法定福利費	0	0	4,398,437		4,398,437
退職給付費用	0	0	1,869,642		1,869,642
福利厚生費	0	0	438,124		438,124
会議費	0	0	19,524		19,524
役員等旅費交通費	0	0	932,460		932,460
旅費交通費	0	0	225,780		225,780
通信運搬費	0	0	338,487		338,487
減価償却費	0	0	0		0

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			
消耗品費	0	0	861,000		861,000
修繕費	0	0	56,222		56,222
印刷製本費	0	0	635,505		635,505
光熱水料費	0	0	516,873		516,873
賃借料	0	0	1,368,506		1,368,506
保険料	0	0	292,050		292,050
租税公課	0	0	2,114		2,114
支払負担金	0	0	535,700		535,700
委託費	0	0	1,509,872		1,509,872
支払手数料	0	0	12,365		12,365
経常費用計	1,231,430,460	1,231,430,460	39,184,741		1,270,615,201
当期経常増減額	2,192,624	2,192,624	0		2,192,624
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外雑収益	0	0	0		0
雑収益	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	11,743	11,743	0		11,743
什器備品除却損	11,743	11,743	0		11,743
経常外費用計	11,743	11,743	0		11,743
当期経常外増減額	△ 11,743	△ 11,743	0		△ 11,743
他会計振替額	0	0	0		0

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			
当期一般正味財産増減額	2,180,881	2,180,881	0		2,180,881
一般正味財産期首残高		70,176,085	553,398		70,729,483
一般正味財産期末残高		72,356,966	553,398		72,910,364
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		72,356,966	553,398		72,910,364

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	64,944,332	5,121,094	0	70,065,426
財政運営資金積立資産	30,078,528	64	0	30,078,592
減価償却引当資産	0	1,005,064	0	1,005,064
南事務所会議室増設準備積立金	0	2,192,624	0	2,192,624
合計	95,022,860	8,318,846	0	103,341,706

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	70,065,426	(0)	(0)	(70,065,426)
財政運営資金積立資産	30,078,592	(0)	(30,078,592)	(0)
減価償却引当資産	1,005,064	(0)	(1,005,064)	(0)
南事務所会議室増設準備積立金	2,192,624	(0)	(2,192,624)	(0)
合計	103,341,706	0	33,276,280	70,065,426

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	1,005,064	11,880,392
什器備品	4,429,025	1,819,694	2,609,331
合計	17,314,481	2,824,758	14,489,723

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	90,863,537	0	90,863,537
合計	90,863,537	0	90,863,537

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	87,255,974	87,255,974	0
合計		0	104,655,974	104,655,974	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	64,944,332	5,121,094	0	0	70,065,426

5. 財 産 目 録

平成26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	155,316
普通預金	横浜銀行相模原駅前支店	運転資金として	2,919,251
普通預金	横浜銀行相模大野支店	運転資金として	4,469,416
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	351,634
普通預金	ゆうちょ銀行普通口座	運転資金として	3,776,546
普通預金	津久井郡農協相模湖支所	運転資金として	1,526,039
普通預金	八千代銀行千代田出張所	運転資金として	17,394
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	3,618,048
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	10,431,723
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	616,835
未収金		事業収入未収金分等1,656件	90,863,537
仮払金		労働保険概算払い残金	23,720
立替金		相模湖ふれあいパーク事業用として	650,000
前払金		相模湖連絡所コピー機リース料	13,826
		中央・南事務所AEDリース料	11,232
		第41回相模原市民桜まつり参加負担金	12,000
		緑事務所印刷機リース料	9,481
		事業普及啓発活動用消耗品	52,649
		第3回定時総会会場基本使用料	52,000
流動資産合計			119,570,647
(固定資産)			
特定資産	退職給付 積立資産	定期貯金 相模原市農業協同組合中央支店	職員退職金支払いの財源積立 18,513,353
		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 9,997,657
		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 154,285
		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 115,925
		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 9,914,480
	財政運営資金 積立資産	普通預金 山梨信用金庫相模原中央支店	財政運営の変化に備えて積立てた引 当資産 30,078,592
	減価償却 引当資産		南事務所建物減価償却分積立 1,005,064
	南事務所会議室 増設準備積立金		南事務所会議室増設準備資金であり 資産取得資金として管理されている 2,192,624
その他 固定資産	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 11,880,392
	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 2,609,331
固定資産合計			117,831,429
資産合計			237,402,076
(流動負債)			
	未払金 前受金	支払配分金等に対する未払額	3月分配分金支払他115件 94,415,187 発注者からの前受金3件 11,099
流動負債合計			94,426,286
(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 70,065,426
固定負債合計			70,065,426
負債合計			164,491,712
正味財産			72,910,364

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
建 物			306m ² 相模原市南区相模大野8-9-6 11,880,392	シルバー人材セン ター事業に使用
什器備品			耐火金庫 11,535 耐火ファイリングキャビネット 6,591 緑事務所空調機 363,644 中央事務所防犯カメラ 395,677 中央事務所空調機 679,431 中央事務所空調機 679,431 南事務所空調機 473,022	シルバー人材セン ター事業に使用
合 計			14,489,723	