

平成22年度決算

貸借対照表

(平成23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	20,740,099	17,517,947	3,222,152
郵便貯金	1,207,576	1,348,709	△ 141,133
未収金	313,961,121	340,882,038	△ 26,920,917
前払金	0	23,050	△ 23,050
流動資産合計	335,908,796	359,771,744	△ 23,862,948
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	275,140,471	285,872,090	△ 10,731,619
償却資産引当資産	32,459,665	29,813,559	2,646,106
新規事業等準備積立資産	9,000,000	10,500,000	△ 1,500,000
特定資産合計	316,600,136	326,185,649	△ 9,585,513
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	10,786,894	11,504,432	△ 717,538
車両運搬具	2,182,282	3,027,172	△ 844,890
什器備品	2,044,739	2,970,917	△ 926,178
リース資産	18,037,950	23,317,350	△ 5,279,400
ソフトウェア	538,125	695,625	△ 157,500
保証金	1,451,199	1,451,199	0
出資金	10,000	10,000	0
その他の固定資産合計	35,051,189	42,976,695	△ 7,925,506
固定資産合計	361,651,325	379,162,344	△ 17,511,019
資産合計	697,560,121	738,934,088	△ 41,373,967
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	318,362,269	356,978,699	△ 38,616,430
前受金	26,250	26,250	0
預り金	127,856	124,354	3,502
流動負債合計	318,516,375	357,129,303	△ 38,612,928
2 固定負債			
退職給付引当金	275,140,471	285,872,090	△ 10,731,619
リース債務	18,477,900	23,757,300	△ 5,279,400
固定負債合計	293,618,371	309,629,390	△ 16,011,019
負債合計	612,134,746	666,758,693	△ 54,623,947
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	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)			
2 一般正味財産	75,425,375	62,175,395	13,249,980
(うち、基本財産への充当額)			
(うち、特定資産への充当額)	(41,459,665)	(40,313,559)	(1,146,106)
正味財産合計	85,425,375	72,175,395	13,249,980
負債及び正味財産合計	697,560,121	738,934,088	△ 41,373,967

# 貸借対照表内訳表

(平成23年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
普通預金	0	20,740,099	20,740,099
郵便貯金	0	1,207,576	1,207,576
未収金	286,318,032	27,643,089	313,961,121
前払金	0	0	0
流動資産合計	286,318,032	49,590,764	335,908,796
<b>2 固定資産</b>			
(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	275,140,471	275,140,471
償却資産引当資産	20,515,308	11,944,357	32,459,665
新規事業等準備積立資産	5,000,000	4,000,000	9,000,000
特定資産合計	25,515,308	291,084,828	316,600,136
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	776,244	10,010,650	10,786,894
車両運搬具	2,083,880	98,402	2,182,282
什器備品	1,556,668	488,071	2,044,739
リース資産	15,189,852	2,848,098	18,037,950
ソフトウェア	453,157	84,968	538,125
保証金	0	1,451,199	1,451,199
出資金	0	10,000	10,000
その他の固定資産合計	20,059,801	14,991,388	35,051,189
固定資産合計	55,575,109	306,076,216	361,651,325
資産合計	341,893,141	355,666,980	697,560,121
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	281,949,855	36,412,414	318,362,269
前受金	26,250	0	26,250
預り金	127,856	0	127,856
流動負債合計	282,103,961	36,412,414	318,516,375
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	0	275,140,471	275,140,471
リース債務	15,560,327	2,917,573	18,477,900
固定負債合計	15,560,327	278,058,044	293,618,371
負債合計	297,664,288	314,470,458	612,134,746
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
(うち、基本財産への充当額)	10,000,000 (10,000,000)	0	10,000,000 (10,000,000)
(うち、特定資産への充当額)	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち、基本財産への充当額)	34,228,853 0	41,196,522 0	75,425,375 0
(うち、特定資産への充当額)	(25,515,308)	(15,944,357)	(41,459,665)
正味財産合計	44,228,853	41,196,522	85,425,375
負債及び正味財産合計	341,893,141	355,666,980	697,560,121

# 正味財産増減計算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
基本財産運用益	45,500	45,500	0
基本財産受取利息	45,500	45,500	0
受託事業収益	3,925,207,370	4,218,449,478	△ 293,242,108
受取配分金	3,560,898,481	3,839,678,321	△ 278,779,840
受取材料費等	43,919,384	66,317,611	△ 22,398,227
受取事務費	320,389,505	312,453,546	7,935,959
労働者派遣事業受託収益	1,287,806	2,003,725	△ 715,919
労働者派遣事業受託収益	1,287,806	2,003,725	△ 715,919
受取会費等	13,173,600	14,022,000	△ 848,400
受取登録料	2,554,800	2,691,600	△ 136,800
受取会費	10,618,800	11,330,400	△ 711,600
受取補助金等	153,000,000	175,300,000	△ 22,300,000
受取連合交付金	70,450,000	83,800,000	△ 13,350,000
受取横浜市補助金	81,000,000	90,000,000	△ 9,000,000
受取SP技能講習共同費	1,550,000	1,500,000	50,000
受取負担金	41,200	44,100	△ 2,900
受取負担金	41,200	44,100	△ 2,900
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	2,457,911	2,556,458	△ 98,547
特定資産受取利息	2,457,911	2,556,458	△ 98,547
受取管理分担金	2,221,910	2,230,366	△ 8,456
受取管理分担金	2,221,910	2,230,366	△ 8,456
雑収益	1,065,808	478,331	587,477
受取利息	18	262	△ 244
雑収益	1,065,790	478,069	587,721
経常収益計	4,098,501,105	4,415,129,958	△ 316,628,853
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	3,966,131,771	4,000,750,283	△ 34,618,512
支払配分金	3,560,898,481	3,839,678,321	△ 278,779,840
支払材料費等	43,919,384	66,317,611	△ 22,398,227
給料手当	199,094,381	0	199,094,381
臨時雇賃金	6,322,644	7,286,300	△ 963,656
法定福利費	32,943,603	0	32,943,603
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	759,170	0	759,170
旅費交通費	2,676,630	2,682,780	△ 6,150
通信運搬費	16,739,359	13,969,381	2,769,978
減価償却費	6,268,018	0	6,268,018
会議費	213,324	148,943	64,381
什器備品費	877,685	933,410	△ 55,725
消耗品費	6,030,616	4,797,117	1,233,499
修繕費	138,756	386,791	△ 248,035
印刷製本費	6,396,829	6,309,607	87,222
光熱水料費	48,497	25,159	23,338
賃借料	3,384,208	4,677,939	△ 1,293,731
保険料	26,343,920	13,099,900	13,244,020
諸謝金	27,939,422	28,278,318	△ 338,896
租税公課	3,736,290	3,557,672	178,618
負担金	0	0	0

科目	当年度	前年度	増減
組織活動助成費	577,604	548,744	28,860
委託費	19,447,156	6,855,530	12,591,626
教材費	9,000	96,640	△ 87,640
訓練委託費	37,370	35,350	2,020
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	460,510	4,252	456,258
雑費	868,914	1,060,518	△ 191,604
<b>管理費</b>	<b>119,119,354</b>	<b>419,123,025</b>	<b>△ 300,003,671</b>
給料手当	40,045,456	254,736,576	△ 214,691,120
臨時雇賃金	0	2,838,282	△ 2,838,282
法定福利費	6,222,168	39,097,670	△ 32,875,502
退職給付費用	15,790,165	26,464,032	△ 10,673,867
福利厚生費	110,551	998,598	△ 888,047
役員等旅費交通費	82,790	112,960	△ 30,170
旅費交通費	81,540	521,900	△ 440,360
通信運搬費	1,537,975	6,265,325	△ 4,727,350
減価償却費	1,657,488	4,978,061	△ 3,320,573
会議費	30,170	36,361	△ 6,191
什器備品費	64,240	9,630,972	△ 9,566,732
消耗品費	1,576,338	6,075,861	△ 4,499,523
修繕費	101,860	193,063	△ 91,203
印刷製本費	164,010	2,183,802	△ 2,019,792
光熱水料費	9,154,748	8,504,230	650,518
賃借料	975,534	2,034,363	△ 1,058,829
保険料	480,160	0	480,160
諸謝金	0	0	0
租税公課	9,969,220	7,075,028	2,894,192
支払負担金	1,574,000	1,696,000	△ 122,000
委託費	27,326,767	42,873,347	△ 15,546,580
支払手数料	535,349	1,648,069	△ 1,112,720
雑費	1,638,825	1,158,525	480,300
<b>経常費用計</b>	<b>4,085,251,125</b>	<b>4,419,873,308</b>	<b>△ 334,622,183</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	13,249,980	△ 4,743,350	17,993,330
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
<b>当期経常増減額</b>	<b>13,249,980</b>	<b>△ 4,743,350</b>	<b>17,993,330</b>
<b>2.経常外増減の部</b>			
<b>(1)経常外収益</b>			
過年度損益修正益	0	874,663	△ 874,663
過年度損益修正益	0	874,663	△ 874,663
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>874,663</b>	<b>△ 874,663</b>
<b>(2)経常外費用</b>			
固定資産除却損	0	343,268	△ 343,268
建物・建物付属設備除却損	0	202,690	△ 202,690
車両運搬具除却損	0	140,578	△ 140,578
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>343,268</b>	<b>△ 343,268</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>531,395</b>	<b>△ 531,395</b>
当期一般正味財産増減額	13,249,980	△ 4,211,955	17,461,935
一般正味財産期首残高	62,175,395	66,387,350	△ 4,211,955
一般正味財産期末残高	75,425,375	62,175,395	13,249,980
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>85,425,375</b>	<b>72,175,395</b>	<b>13,249,980</b>

※前年度決算額については、従前の科目体系を基に、その決算額の範囲内において、新科目体系に対応させて組み替え表示している。

# 平成22年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：円)

科目	実施事業等会計					小計	法人会計	合計	
	シルバー人材センター事業				計				シニアワークプログラム地域事業
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	企画提案方式事業						
<b>I 一般正味財産増減の部</b>									
<b>1.経常増減の部</b>									
<b>(1)経常収益</b>									
基本財産運用益	0	45,500	0	45,500	0	45,500	0	45,500	
基本財産受取利息	0	45,500	0	45,500	0	45,500	0	45,500	
受託事業収益	3,604,817,865	189,246,380	3,449,885	3,797,514,130	0	3,797,514,130	127,693,240	3,925,207,370	
受取配分金	3,560,898,481	0	0	3,560,898,481	0	3,560,898,481	0	3,560,898,481	
受取材料費等	43,919,384	0	0	43,919,384	0	43,919,384	0	43,919,384	
受取事務費	0	189,246,380	3,449,885	192,696,265	0	192,696,265	127,693,240	320,389,505	
労働者派遣事業受託収益	0	1,287,806	0	1,287,806	0	1,287,806	0	1,287,806	
労働者派遣事業受託収益	0	1,287,806	0	1,287,806	0	1,287,806	0	1,287,806	
受取会費等	0	13,173,600	0	13,173,600	0	13,173,600	0	13,173,600	
受取登録料	0	2,554,800	0	2,554,800	0	2,554,800	0	2,554,800	
受取会費	0	10,618,800	0	10,618,800	0	10,618,800	0	10,618,800	
受取補助金等	0	143,450,000	8,000,000	151,450,000	1,550,000	153,000,000	0	153,000,000	
受取連合交付金	0	66,450,000	4,000,000	70,450,000	0	70,450,000	0	70,450,000	
受取横浜市補助金	0	77,000,000	4,000,000	81,000,000	0	81,000,000	0	81,000,000	
受取SP技能講習共同費	0	0	0	0	1,550,000	1,550,000	0	1,550,000	
受取負担金	0	0	0	0	0	0	41,200	41,200	
受取負担金	0	0	0	0	0	0	41,200	41,200	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	0	45,572	0	45,572	0	45,572	2,412,339	2,457,911	
特定資産受取利息	0	45,572	0	45,572	0	45,572	2,412,339	2,457,911	
受取管理分担金	0	0	0	0	0	0	2,221,910	2,221,910	
受取管理分担金	0	0	0	0	0	0	2,221,910	2,221,910	
雑収益	0	1,065,163	0	1,065,163	0	1,065,163	645	1,065,808	
受取利息	0	13	0	13	0	13	5	18	
雑収益	0	1,065,150	0	1,065,150	0	1,065,150	640	1,065,790	
<b>経常収益計</b>	<b>3,604,817,865</b>	<b>348,314,021</b>	<b>11,449,885</b>	<b>3,964,581,771</b>	<b>1,550,000</b>	<b>3,966,131,771</b>	<b>132,369,334</b>	<b>4,098,501,105</b>	

科目	実施事業等会計					シニアワークプログラム地域事業	小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業				計				
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	企画提案方式事業等						
<b>(2).経常費用</b>									
<b>事業費</b>	<b>3,604,817,865</b>	<b>348,314,021</b>	<b>11,449,885</b>	<b>3,964,581,771</b>	<b>1,550,000</b>	<b>3,966,131,771</b>	<b>0</b>	<b>3,966,131,771</b>	
支払配分金	3,560,898,481	0	0	3,560,898,481	0	3,560,898,481	0	3,560,898,481	
支払材料費等	43,919,384	0	0	43,919,384	0	43,919,384	0	43,919,384	
給料手当	0	199,094,381	0	199,094,381	0	199,094,381	0	199,094,381	
臨時雇賃金	0	6,168,644	0	6,168,644	154,000	6,322,644	0	6,322,644	
法定福利費	0	32,943,603	0	32,943,603	0	32,943,603	0	32,943,603	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
福利厚生費	0	759,170	0	759,170	0	759,170	0	759,170	
旅費交通費	0	1,569,620	1,107,010	2,676,630	0	2,676,630	0	2,676,630	
通信運搬費	0	16,736,109	0	16,736,109	3,250	16,739,359	0	16,739,359	
減価償却費	0	6,268,018	0	6,268,018	0	6,268,018	0	6,268,018	
会議費	0	213,324	0	213,324	0	213,324	0	213,324	
什器備品費	0	877,685	0	877,685	0	877,685	0	877,685	
消耗品費	0	5,617,646	0	5,617,646	412,970	6,030,616	0	6,030,616	
修繕費	0	138,756	0	138,756	0	138,756	0	138,756	
印刷製本費	0	6,396,829	0	6,396,829	0	6,396,829	0	6,396,829	
光熱水料費	0	48,497	0	48,497	0	48,497	0	48,497	
賃借料	0	3,365,308	0	3,365,308	18,900	3,384,208	0	3,384,208	
保険料	0	26,343,920	0	26,343,920	0	26,343,920	0	26,343,920	
諸謝金	0	16,832,547	10,342,875	27,175,422	764,000	27,939,422	0	27,939,422	
租税公課	0	3,690,400	0	3,690,400	45,890	3,736,290	0	3,736,290	
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	
組織活動助成費	0	577,604	0	577,604	0	577,604	0	577,604	
委託費	0	19,300,156	0	19,300,156	147,000	19,447,156	0	19,447,156	
教材費	0	9,000	0	9,000	0	9,000	0	9,000	
訓練委託費	0	37,370	0	37,370	0	37,370	0	37,370	
作業適応訓練費	0	0	0	0	0	0	0	0	
支払手数料	0	456,520	0	456,520	3,990	460,510	0	460,510	
雑費	0	868,914	0	868,914	0	868,914	0	868,914	
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119,119,354</b>	<b>119,119,354</b>		
給料手当	0	0	0	0	0	40,045,456	40,045,456		
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0		
法定福利費	0	0	0	0	0	6,222,168	6,222,168		
退職給付費用	0	0	0	0	0	15,790,165	15,790,165		
福利厚生費	0	0	0	0	0	110,551	110,551		
役員等旅費交通費	0	0	0	0	0	82,790	82,790		
旅費交通費	0	0	0	0	0	81,540	81,540		
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,537,975	1,537,975		
減価償却費	0	0	0	0	0	1,657,488	1,657,488		
会議費	0	0	0	0	0	30,170	30,170		

科目	実施事業等会計						法人会計	合計
	シルバー人材センター事業				シニアワークプログラム地域事業	小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業	企画提案方式事業等	計				
什器備品費	0	0	0	0	0	0	64,240	64,240
消耗品費	0	0	0	0	0	0	1,576,338	1,576,338
修繕費	0	0	0	0	0	0	101,860	101,860
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	164,010	164,010
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	9,154,748	9,154,748
賃借料	0	0	0	0	0	0	975,534	975,534
保険料	0	0	0	0	0	0	480,160	480,160
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	9,969,220	9,969,220
支払負担金	0	0	0	0	0	0	1,574,000	1,574,000
委託費	0	0	0	0	0	0	27,326,767	27,326,767
支払手数料	0	0	0	0	0	0	535,349	535,349
雑費	0	0	0	0	0	0	1,638,825	1,638,825
<b>経常費用計</b>	<b>3,604,817,865</b>	<b>348,314,021</b>	<b>11,449,885</b>	<b>3,964,581,771</b>	<b>1,550,000</b>	<b>3,966,131,771</b>	<b>119,119,354</b>	<b>4,085,251,125</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	13,249,980	13,249,980
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,249,980</b>	<b>13,249,980</b>
<b>2.経常外増減の部</b>								
<b>(1)経常外収益</b>								
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2)経常外費用</b>								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
建物・建物付属設備除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	13,249,980	13,249,980
一般正味財産期首残高							34,228,853	62,175,395
一般正味財産期末残高							34,228,853	75,425,375
<b>II 指定正味財産増減の部</b>								
当期指定正味財産増減額							0	0
指定正味財産期首残高							10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高							10,000,000	10,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>							<b>44,228,853</b>	<b>85,425,375</b>

# キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日から平成23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	13,249,980	△ 4,211,955	17,461,935
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	7,925,506	4,978,061	2,947,445
(2) 固定資産除却損益	0	343,268	△ 343,268
(3) 退職給付引当金の増減額	△ 10,731,619	4,393,368	△ 15,124,987
(4) 未収金の増減額	26,920,917	45,657,585	△ 18,736,668
(5) 前払金の増減額	23,050	△ 2,620	25,670
(6) 未払金の増減額	△ 38,616,430	△ 32,137,476	△ 6,478,954
(7) 前受金の増減額	0	0	0
(8) 預り金の増減額	3,502	124,354	△ 120,852
(9) 特定資産の増減額	△ 2,100	△ 2,100	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,227,194	19,142,485	△ 20,369,679
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
(1) 保証金戻り収入	0	0	0
(2) 特定資産取崩収入	97,503,534	66,270,664	31,232,870
投資活動収入計	97,503,534	66,270,664	31,232,870
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	0	5,542,193	△ 5,542,193
(2) 特定資産取得支出	87,915,921	62,275,465	25,640,456
投資活動支出計	87,915,921	67,817,658	20,098,263
投資活動によるキャッシュ・フロー	9,587,613	△ 1,546,994	11,134,607
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	200,000,000	200,000,000	0
財務活動収入計	200,000,000	200,000,000	0
2 財務活動支出			
(1) 横浜市借入金返済支出	200,000,000	200,000,000	0
(2) リース債務返済支出	5,279,400	2,639,700	2,639,700
財務活動支出計	205,279,400	202,639,700	2,639,700
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,279,400	△ 2,639,700	△ 2,639,700
IV 現金及び現金同等物の増減額	3,081,019	14,955,791	△ 11,874,772
V 現金及び現金同等物の期首残高	18,866,656	3,910,865	14,955,791
VI 現金及び現金同等物の期末残高	21,947,675	18,866,656	3,081,019

## 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  
建物およびソフトウェアに分類されるものは定額法、建物付属設備・車両運搬具および什器備品に分類されるものは定率法、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に分類されるものは、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る減価償却を実施している。
- (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引について  
引き続き、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (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。
- (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. 会計方針の変更

当期より、公益法人会計基準（平成20年4月11日「公益法人会計基準について」）に移行した。

### 3. 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
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	285,872,090	85,271,915	96,003,534	275,140,471
償却資産引当資産	29,813,559	2,646,106	0	32,459,665
新規事業等準備積立資産	10,500,000	0	1,500,000	9,000,000
計	326,185,649	87,918,021	97,503,534	316,600,136
合計	336,185,649	87,918,021	97,503,534	326,600,136

### 4. 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	275,140,471	(0)	(0)	(275,140,471)
償却資産引当資産	32,459,665	(0)	(32,459,665)	(0)
新規事業等準備積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
計	316,600,136	0	41,459,665	275,140,471
合計	326,600,136	10,000,000	41,459,665	275,140,471

5. 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	17,065,388	6,278,494	10,786,894
車両運搬具	17,112,031	14,929,749	2,182,282
什器備品	13,734,560	11,689,821	2,044,739
リース資産	26,397,000	8,359,050	18,037,950
ソフトウェア	787,500	249,375	538,125
計	75,096,479	41,506,489	33,589,990

6. 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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
横浜市債	50,000,000	49,825,000	175,000
横浜市債	29,987,750	31,971,960	1,984,210
横浜市債	44,000,000	44,453,772	453,772
神奈川県民債	40,000,000	41,057,240	1,057,240
計	163,987,750	167,307,972	3,320,222

7. 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		前期末	
普通預金	20,740,099円	普通預金	17,517,947円
郵便貯金	1,207,576円	郵便貯金	1,348,709円
現金及び現金同等物	21,947,675円	現金及び現金同等物	18,866,656円

# 財 産 目 録

(平成23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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
普通預金	<普通預金> 横浜銀行 本店	運転資金として	20,740,099
郵便貯金	<振替口座> ゆうちょ銀行 横浜貯金事務センター	運転資金として	1,207,576
未収金	<未収金> 横浜市他 (社)神奈川県シルバー人材センター連合会 港南国際交流ラウンジ他	受取配分金収入 労働者派遣事業等受託収益 受取管理分担金他収入	21,947,675
		<b>&lt;現金・預金計&gt;</b>	<b>313,136,153</b>
		<b>&lt;未収金計&gt;</b>	<b>185,288</b>
			<b>313,961,121</b>
<b>流動資産合計</b>			
<b>335,908,796</b>			
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	<定期預金> 横浜信用金庫 本店	基本財産であり、運用益を事業財源として使用している	10,000,000
		<b>&lt;基本財産計&gt;</b>	<b>10,000,000</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	<定期預金> 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 みずほ銀行 上大岡支店 りそな銀行 上大岡支店 ゆうちょ銀行 上大岡駅前郵便局	<退職給付引当資産> 職員に対する退職金の支払いに備えたもの	35,282,906
		"	18,803,534
		"	16,466,281
		"	600,000
		"	10,000,000
		"	30,000,000
	<有価証券> 野村証券 横浜支店 横浜市債 野村証券 横浜支店 神奈川県民債 野村証券 戸塚支店 横浜市債 大和証券 戸塚支店 横浜市債	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	44,000,000
		"	40,000,000
		"	29,987,750
		"	50,000,000
償却資産引当資産	<定期預金> 横浜銀行 本店 三菱UFJ信託銀行 上大岡支店 みずほ銀行 上大岡支店 三井住友銀行 横浜支店 りそな銀行 上大岡支店 ゆうちょ銀行 上大岡駅前郵便局	<償却資産引当資産> 什器備品等入替購入に備えたもの	3,113,559
		"	10,900,000
		"	10,300,000
		"	1,500,000
		"	2,646,106
		"	4,000,000
新規事業等準備積立資産	<定期預金> みずほ銀行 上大岡支店 りそな銀行 上大岡支店	<新規事業等準備積立資産> 事務所移転費用等に備えたもの	5,000,000
		"	4,000,000
		<b>&lt;特定資産計&gt;</b>	<b>316,600,136</b>
<b>(3) その他の固定資産</b>			
建物・建物付属設備	戸塚事務所建物他	戸塚事務所他として使用している	10,786,894
車両運搬具	業務車両	事務所、本部業務車として使用している	2,182,282
什器備品	パソコン、事務用機器等	事務所、本部の業務に使用している	2,044,739
リース資産	業務システムサーバー他周辺機器	事務所、本部の業務に使用している	18,037,950
ソフトウェア	業務システムソフトウェア	事務所、本部の業務に使用している	538,125
保証金	ゆめおおおか管理組合	本部事務所管理保証金	1,451,199
出資金	横浜信用金庫 本店	横浜信用金庫預金口座開設出資金	10,000
		<b>&lt;その他固定資産計&gt;</b>	<b>35,051,189</b>
<b>固定資産合計</b>			
<b>361,651,325</b>			
<b>資産合計</b>			
<b>697,560,121</b>			
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	センター会員 横浜市他	3月分支払配分金である 3月分未払電気料金負担金他である	266,690,702
		<b>&lt;未払金計&gt;</b>	<b>51,671,567</b>
前受金	日新火災海上保険(株)	前受広告料(会報掲載広告料)	26,250
		<b>&lt;前受金計&gt;</b>	<b>26,250</b>
預り金	職員	職員社会保険料、所得税等預り金である	127,856
		<b>&lt;預り金計&gt;</b>	<b>127,856</b>
<b>流動負債合計</b>			
<b>318,516,375</b>			
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	職員	職員の退職給付金の引当金である	275,140,471
		<b>&lt;職員退職給付引当金計&gt;</b>	<b>275,140,471</b>
リース債務	業務システム周辺機器	事務所、本部業務使用機器の債務である	18,477,900
		<b>&lt;リース債務計&gt;</b>	<b>18,477,900</b>
<b>固定負債合計</b>			
<b>293,618,371</b>			
<b>負債合計</b>			
<b>612,134,746</b>			
<b>正味財産</b>			
<b>85,425,375</b>			

(注) 平成22年度期首及び期末の保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位：円)

期首	72,175,395
期末	85,425,375