

平成24年度

決算（計算書類等）

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 | 393,462 | 286,152 | 107,310 |
| 普通預金 | 76,797,353 | 59,014,522 | 17,782,831 |
| 未収金 | 112,180,813 | 110,549,691 | 1,631,122 |
| 仮払金 | 51,465 | 0 | 51,465 |
| 立替金 | 21,000 | 132,000 | ▲ 111,000 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 189,444,093 | 169,982,365 | 19,461,728 |
| 2.固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 定期預金 | 22,661,000 | 22,661,000 | 0 |
| 有価証券 | 9,999,000 | 9,999,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 32,660,000 | 32,660,000 | 0 |
| (2)特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 56,436,781 | 48,411,781 | 8,025,000 |
| 減価償却引当資産 | 3,194,825 | 3,194,825 | 0 |
| シルバー事業運営資金 | 61,800,000 | 61,800,000 | 0 |
| 新規事業準備積立資産 | 0 | 0 | 0 |
| 福利協会退職年金資産 | 13,595,900 | 12,620,900 | 975,000 |
| 特定資産合計 | 135,027,506 | 126,027,506 | 9,000,000 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 建物 | 57,198,865 | 59,456,162 | ▲ 2,257,297 |
| 車輛運搬具 | 96,481 | 120,599 | ▲ 24,118 |
| 什器備品 | 581,239 | 763,150 | ▲ 181,911 |
| 電話加入権 | 655,200 | 655,200 | 0 |
| 出資金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 58,541,785 | 61,005,111 | ▲ 2,463,326 |
| 固定資産合計 | 226,229,291 | 219,692,617 | 6,536,674 |
| 資産合計 | 415,673,384 | 389,674,982 | 25,998,402 |
| II 負債の部 | | | |
| 1.流動負債 | | | |
| 未払金 | 100,344,165 | 96,064,981 | 4,279,184 |
| 預り金 | 625,580 | 664,173 | ▲ 38,593 |
| 仮受金 | 40,048 | 2,370,756 | ▲ 2,330,708 |
| 市借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期借入金 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 賞与引当金 | 4,405,308 | 0 | 4,405,308 |
| 流動負債合計 | 155,415,101 | 149,099,910 | 6,315,191 |
| 2.固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 56,436,781 | 48,411,781 | 8,025,000 |
| 福利協会退職年金預け金 | 13,595,900 | 12,620,900 | 975,000 |
| 固定負債合計 | 70,032,681 | 61,032,681 | 9,000,000 |
| 負債合計 | 225,447,782 | 210,132,591 | 15,315,191 |
| 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 | 190,225,602 | 179,542,391 | 10,683,211 |
| (うち基本財産への充当額) | (32,660,000) | (32,660,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (135,027,506) | (126,027,506) | (9,000,000) |
| 正味財産合計 | 190,225,602 | 179,542,391 | 10,683,211 |
| 負債及び正味財産合計 | 415,673,384 | 389,674,982 | 25,998,402 |

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 | 1,176,925,509 | 1,058,662,046 | 118,263,463 |
| 受取配分金 | 1,070,071,716 | 966,232,900 | 103,838,816 |
| 受取材料費等 | 14,846,611 | 12,720,658 | 2,125,953 |
| 受取事務費 | 92,007,182 | 79,708,488 | 12,298,694 |
| 受取会員登録手数料 | 841,000 | 931,000 | ▲ 90,000 |
| 受取会員登録手数料 | 841,000 | 931,000 | ▲ 90,000 |
| 基本財産運用益 | 104,544 | 134,155 | ▲ 29,611 |
| 基本財産運用益 | 104,544 | 134,155 | ▲ 29,611 |
| 特定資産運用益 | 42,496 | 57,705 | ▲ 15,209 |
| 退職給付引当資産運用収益 | 17,038 | 18,346 | ▲ 1,308 |
| 減価償却引当資産運用収益 | 958 | 7,215 | ▲ 6,257 |
| シルバー事業運営資金運用収益 | 24,500 | 30,762 | ▲ 6,262 |
| 新規事業準備積立資産運用収益 | 0 | 1,382 | ▲ 1,382 |
| 福利協会退職年金資産運用収益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補助金等 | 71,767,886 | 78,037,000 | ▲ 6,269,114 |
| 受取連合交付金 | 17,400,000 | 17,400,000 | 0 |
| 受取市補助金 | 54,367,886 | 60,637,000 | ▲ 6,269,114 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 624,074 | 65,982 | 558,092 |
| 受取利息 | 17,929 | 16,127 | 1,802 |
| 雑収益 | 606,145 | 49,855 | 556,290 |
| 経常収益計 | 1,250,305,509 | 1,137,887,888 | 112,417,621 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 1,202,860,888 | 1,099,722,464 | 103,138,424 |
| 支払配分金 | 1,070,071,716 | 966,232,900 | 103,838,816 |
| 支払材料費等 | 15,103,096 | 12,649,047 | 2,454,049 |
| 職員給与 | 37,812,519 | 33,659,301 | 4,153,218 |
| 職員諸手当 | 8,116,874 | 7,463,764 | 653,110 |
| 嘱託職員手当 | 20,326,000 | 27,604,750 | ▲ 7,278,750 |
| 臨時雇賃金 | 4,486,885 | 2,809,782 | 1,677,103 |
| 法定福利費 | 9,851,312 | 10,599,738 | ▲ 748,426 |
| 退職給付費用 | 4,647,000 | 5,374,000 | ▲ 727,000 |
| 福利協会退職給付費用 | 720,000 | 711,000 | 9,000 |
| 福利厚生費 | 66,171 | 83,246 | ▲ 17,075 |
| 旅費交通費 | 144,210 | 170,700 | ▲ 26,490 |
| 通信運搬費 | 6,180,697 | 5,224,423 | 956,274 |
| 減価償却費 | 2,429,777 | 2,244,584 | 185,193 |
| 会議費 | 159,800 | 183,221 | ▲ 23,421 |
| 什器備品費 | 28,900 | 945,448 | ▲ 916,548 |
| 消耗備品費 | 0 | 67,295 | ▲ 67,295 |
| 消耗品費 | 3,233,624 | 4,130,939 | ▲ 897,315 |
| 修繕費 | 204,379 | 88,905 | 115,474 |
| 印刷製本費 | 2,452,485 | 2,320,499 | 131,986 |
| 光熱水料 | 685,254 | 885,350 | ▲ 200,096 |
| 賃借料 | 2,806,324 | 2,706,264 | 100,060 |
| 保険料 | 6,902,923 | 5,382,326 | 1,520,597 |
| 諸謝金 | 1,533,525 | 1,555,999 | ▲ 22,474 |
| 租税公課 | 215,133 | 449,066 | ▲ 233,933 |
| 支払負担金 | 54,800 | 80,200 | ▲ 25,400 |
| 組織活動助成費 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 3,814,048 | 5,539,971 | ▲ 1,725,923 |
| 教材費 | 3,380 | 13,000 | ▲ 9,620 |
| 支払手数料 | 145,270 | 78,089 | 67,181 |
| 雑費 | 664,786 | 468,657 | 196,129 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理費 | 36,481,410 | 39,707,883 | ▲ 3,226,473 |
| 役員報酬 | 6,836,000 | 2,499,000 | 4,337,000 |
| 役員等旅費交通費 | 233,730 | 0 | 233,730 |
| 職員給与 | 13,636,822 | 12,201,720 | 1,435,102 |
| 職員諸手当 | 1,912,572 | 1,980,786 | ▲ 68,214 |
| 嘱託職員手当 | 0 | 4,398,380 | ▲ 4,398,380 |
| 臨時雇賃金 | 1,058,185 | 1,085,148 | ▲ 26,963 |
| 法定福利費 | 3,291,233 | 3,291,031 | 202 |
| 退職給付費用 | 3,378,000 | 4,171,000 | ▲ 793,000 |
| 福利協会退職給付費用 | 255,000 | 250,500 | 4,500 |
| 福利厚生費 | 20,225 | 20,529 | ▲ 304 |
| 旅費交通費 | 6,290 | 93,800 | ▲ 87,510 |
| 通信運搬費 | 274,545 | 282,641 | ▲ 8,096 |
| 減価償却費 | 33,549 | 169,390 | ▲ 135,841 |
| 会議費 | 94,213 | 68,058 | 26,155 |
| 什器備品費 | 76,900 | 634,666 | ▲ 557,766 |
| 消耗備品費 | 0 | 19,740 | ▲ 19,740 |
| 消耗品費 | 883,926 | 225,276 | 658,650 |
| 修繕費 | 57,295 | 52,527 | 4,768 |
| 印刷製本費 | 55,860 | 0 | 55,860 |
| 光熱水料 | 0 | 109,676 | ▲ 109,676 |
| 賃借料 | 1,112,916 | 1,056,951 | 55,965 |
| 保険料 | 57,907 | 71,124 | ▲ 13,217 |
| 諸謝金 | 0 | 40,000 | ▲ 40,000 |
| 租税公課 | 545,187 | 2,688,934 | ▲ 2,143,747 |
| 支払負担金 | 558,000 | 559,500 | ▲ 1,500 |
| 委託費 | 1,655,560 | 3,630,390 | ▲ 1,974,830 |
| 支払手数料 | 378,215 | 58,846 | 319,369 |
| 雑費 | 69,280 | 48,270 | 21,010 |
| 經常費用計 | 1,239,342,298 | 1,139,430,347 | 99,911,951 |
| 当期經常増減額 | 10,963,211 | ▲ 1,542,459 | 12,505,670 |
| 2. 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補償金 | 0 | 14,654,640 | ▲ 14,654,640 |
| 受取補償金 | 0 | 14,654,640 | ▲ 14,654,640 |
| 經常外収益計 | 0 | 14,654,640 | ▲ 14,654,640 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| 固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産除却損 | 0 | 25,691,328 | ▲ 25,691,328 |
| 建物除却損 | 0 | 25,591,122 | ▲ 25,591,122 |
| 車両運搬具除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 什器備品除却損 | 0 | 100,206 | ▲ 100,206 |
| 解体費 | 0 | 12,868,800 | ▲ 12,868,800 |
| 解体費 | 0 | 12,868,800 | ▲ 12,868,800 |
| 雑損 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 雑損 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 經常外費用計 | 280,000 | 38,560,128 | ▲ 38,280,128 |
| 当期經常外増減額 | ▲ 280,000 | ▲ 23,905,488 | 23,625,488 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 10,683,211 | ▲ 25,447,947 | 36,131,158 |
| 一般正味財産期首残高 | 179,542,391 | 204,990,338 | ▲ 25,447,947 |
| 一般正味財産期末残高 | 190,225,602 | 179,542,391 | 10,683,211 |
| 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 | 190,225,602 | 179,542,391 | 10,683,211 |

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 | 合計 |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 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 | 1,148,762,672 | 28,162,837 | 1,176,925,509 |
| 受取配分金 | 1,070,071,716 | 0 | 1,070,071,716 |
| 受取材料費等 | 14,846,611 | 0 | 14,846,611 |
| 受取事務費 | 63,844,345 | 28,162,837 | 92,007,182 |
| 受取会員登録手数料 | 841,000 | 0 | 841,000 |
| 受取会員登録手数料 | 841,000 | 0 | 841,000 |
| 基本財産運用益 | 104,544 | 0 | 104,544 |
| 基本財産運用益 | 104,544 | 0 | 104,544 |
| 特定資産運用益 | 26,112 | 16,384 | 42,496 |
| 退職給付引当資産運用収益 | 1,612 | 15,426 | 17,038 |
| 減価償却引当資産運用収益 | 0 | 958 | 958 |
| シルバー事業運営資金運用収益 | 24,500 | 0 | 24,500 |
| 新規事業準備積立資産運用収益 | 0 | 0 | 0 |
| 福利協会退職年金資産運用収益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補助金等 | 63,979,714 | 7,788,172 | 71,767,886 |
| 受取連合交付金 | 17,400,000 | 0 | 17,400,000 |
| 受取市補助金 | 46,579,714 | 7,788,172 | 54,367,886 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 110,057 | 514,017 | 624,074 |
| 受取利息 | 7,180 | 10,749 | 17,929 |
| 雑収益 | 102,877 | 503,268 | 606,145 |
| 経常収益計 | 1,213,824,099 | 36,481,410 | 1,250,305,509 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 1,202,860,888 | 0 | 1,202,860,888 |
| 支払配分金 | 1,070,071,716 | 0 | 1,070,071,716 |
| 支払材料費等 | 15,103,096 | 0 | 15,103,096 |
| 職員給与 | 37,812,519 | 0 | 37,812,519 |
| 職員諸手当 | 8,116,874 | 0 | 8,116,874 |
| 嘱託職員手当 | 20,326,000 | 0 | 20,326,000 |
| 臨時雇賃金 | 4,486,885 | 0 | 4,486,885 |
| 法定福利費 | 9,851,312 | 0 | 9,851,312 |
| 退職給付費用 | 4,647,000 | 0 | 4,647,000 |
| 福利協会退職給付費用 | 720,000 | 0 | 720,000 |
| 福利厚生費 | 66,171 | 0 | 66,171 |
| 旅費交通費 | 144,210 | 0 | 144,210 |
| 通信運搬費 | 6,180,697 | 0 | 6,180,697 |
| 減価償却費 | 2,429,777 | 0 | 2,429,777 |
| 会議費 | 159,800 | 0 | 159,800 |
| 什器備品費 | 28,900 | 0 | 28,900 |
| 消耗備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 3,233,624 | 0 | 3,233,624 |
| 修繕費 | 204,379 | 0 | 204,379 |
| 印刷製本費 | 2,452,485 | 0 | 2,452,485 |
| 光熱水料 | 685,254 | 0 | 685,254 |
| 賃借料 | 2,806,324 | 0 | 2,806,324 |
| 保険料 | 6,902,923 | 0 | 6,902,923 |
| 諸謝金 | 1,533,525 | 0 | 1,533,525 |
| 租税公課 | 215,133 | 0 | 215,133 |
| 支払負担金 | 54,800 | 0 | 54,800 |
| 組織活動助成費 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 3,814,048 | 0 | 3,814,048 |
| 教材費 | 3,380 | 0 | 3,380 |
| 支払手数料 | 145,270 | 0 | 145,270 |
| 雑費 | 664,786 | 0 | 664,786 |

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|---------------|---------------|------------|---------------|
| 管理費 | 0 | 36,481,410 | 36,481,410 |
| 役員報酬 | 0 | 6,836,000 | 6,836,000 |
| 役員等旅費交通費 | 0 | 233,730 | 233,730 |
| 職員給与 | 0 | 13,636,822 | 13,636,822 |
| 職員諸手当 | 0 | 1,912,572 | 1,912,572 |
| 嘱託職員手当 | 0 | 0 | 0 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 1,058,185 | 1,058,185 |
| 法定福利費 | 0 | 3,291,233 | 3,291,233 |
| 退職給付費用 | 0 | 3,378,000 | 3,378,000 |
| 福利協会退職給付費用 | 0 | 255,000 | 255,000 |
| 福利厚生費 | 0 | 20,225 | 20,225 |
| 旅費交通費 | 0 | 6,290 | 6,290 |
| 通信運搬費 | 0 | 274,545 | 274,545 |
| 減価償却費 | 0 | 33,549 | 33,549 |
| 会議費 | 0 | 94,213 | 94,213 |
| 什器備品費 | 0 | 76,900 | 76,900 |
| 消耗備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 883,926 | 883,926 |
| 修繕費 | 0 | 57,295 | 57,295 |
| 印刷製本費 | 0 | 55,860 | 55,860 |
| 光熱水料 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 0 | 1,112,916 | 1,112,916 |
| 保険料 | 0 | 57,907 | 57,907 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 0 | 545,187 | 545,187 |
| 支払負担金 | 0 | 558,000 | 558,000 |
| 委託費 | 0 | 1,655,560 | 1,655,560 |
| 支払手数料 | 0 | 378,215 | 378,215 |
| 雑費 | 0 | 69,280 | 69,280 |
| 經常費用計 | 1,202,860,888 | 36,481,410 | 1,239,342,298 |
| 当期經常増減額 | 10,963,211 | 0 | 10,963,211 |
| 2. 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補償金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補償金 | 0 | 0 | 0 |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| 固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 建物除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 車両運搬具除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 什器備品除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 解体費 | 0 | 0 | 0 |
| 解体費 | 0 | 0 | 0 |
| 雑損 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 雑損 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 經常外費用計 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 当期經常外増減額 | △ 280,000 | 0 | △ 280,000 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 10,683,211 | 0 | 10,683,211 |
| 一般正味財産期首残高 | 111,102,898 | 68,439,493 | 179,542,391 |
| 一般正味財産期末残高 | 121,786,109 | 68,439,493 | 190,225,602 |
| 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 | 121,786,109 | 68,439,493 | 190,225,602 |

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

満期保有目的の債券につき、取得価額を採用しており、償却原価法は、重要性が乏しいため適用しない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産については、定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額から福利協会退職年金預け金の期末残額を差し引いた額を計上している。

(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。

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 | 22,661,000 | 0 | 0 | 22,661,000 |
| 有価証券 | 9,999,000 | 0 | 0 | 9,999,000 |
| 小 計 | 32,660,000 | 0 | 0 | 32,660,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 48,411,781 | 8,025,000 | 0 | 56,436,781 |
| 減価償却引当資産 | 3,194,825 | 0 | 0 | 3,194,825 |
| シルバー事業運営資金 | 61,800,000 | 0 | 0 | 61,800,000 |
| 新規事業準備積立資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 福利協会退職年金資産 | 12,620,900 | 975,000 | 0 | 13,595,900 |
| 小 計 | 126,027,506 | 9,000,000 | 0 | 135,027,506 |
| 合 計 | 158,687,506 | 9,000,000 | 0 | 167,687,506 |

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。

(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 | 22,661,000 | 0 | 22,661,000 | 0 |
| 有価証券 | 9,999,000 | 0 | 9,999,000 | 0 |
| 小 計 | 32,660,000 | 0 | 32,660,000 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 56,436,781 | 0 | 56,436,781 | 56,436,781 |
| 減価償却引当資産 | 3,194,825 | 0 | 3,194,825 | 0 |
| シルバー事業運営資金 | 61,800,000 | 0 | 61,800,000 | 0 |
| 新規事業準備積立資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 福利協会退職年金資産 | 13,595,900 | 0 | 13,595,900 | 13,595,900 |
| 小 計 | 135,027,506 | 0 | 135,027,506 | 70,032,681 |
| 合 計 | 167,687,506 | 0 | 167,687,506 | 70,032,681 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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 | 79,273,650 | 22,074,785 | 57,198,865 |
| 車輛運搬具 | 2,411,990 | 2,315,509 | 96,481 |
| 什器備品 | 835,725 | 254,486 | 581,239 |
| 合 計 | 82,521,365 | 24,644,780 | 57,876,585 |

5. 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 |
|------------------------|-----------|------------|---------|
| 第23回 川崎市債5年 公 募 公 債 | 9,999,000 | 10,086,890 | 87,890 |
| 合 計 | 9,999,000 | 10,086,890 | 87,890 |

※時価は、平成25年3月31日時点における証券会社の評価・算定価格であり、実際に取引できる価格と異なる。

6. 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)

| 科 目 | 交付者 | 前期末 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末 | 貸借対照表 |
|--------|-----|-----|------------|------------|-----|--------|
| 運営費補助金 | 国 | 0 | 17,400,000 | 17,400,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 運営費補助金 | 市 | 0 | 54,367,886 | 54,367,886 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 71,767,886 | 71,767,886 | 0 | |

7. リース取引の方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については、リース取引開始日がリース会計基準適用初年度開始前のリース取引については、引き続き賃貸借取引に準じた会計処理を適用している。

また、リース会計基準適用後に開始した所有権移転外ファイナンスリース取引の内、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円未満の取引についても、賃貸借取引に準じた会計処理を適用している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区 分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|----------------------------|----------------|-------------|-----------|------------|-------------|
| 基本財産 | 定期預金 | | | | |
| | 三井住友信託銀行 川崎支店 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 三菱UFJ信託銀行 川崎支店 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 三菱東京UFJ銀行 川崎支店 | 2,661,000 | 0 | 0 | 2,661,000 |
| | 有価証券 | | | | |
| | 川崎市債 野村證券 横浜支店 | 9,999,000 | 0 | 0 | 9,999,000 |
| | 基本財産計 | 32,660,000 | 0 | 0 | 32,660,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | | | | |
| | 定期預金 川崎信金 本店 | 48,411,781 | 8,025,000 | 0 | 56,436,781 |
| | 減価償却引当資産 | | | | |
| | 定期預金 川崎信金 本店 | 3,194,825 | 0 | 0 | 3,194,825 |
| | シルバー事業運営資金 | | | | |
| | 定期預金 川崎信金 本店 | 61,800,000 | 0 | 0 | 61,800,000 |
| | 新規事業準備積立資産 | | | | |
| | 定期預金 川崎信金 本店 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 福利協会退職年金資産 (公財)神奈川県福利協会 | 12,620,900 | 975,000 | 0 | 13,595,900 | |
| | 特定資産計 | 126,027,506 | 9,000,000 | 0 | 135,027,506 |

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 | |
| 賞与引当金 | 0 | 4,405,308 | 0 | 0 | 4,405,308 |
| 退職給付引当金 | 48,411,781 | 8,025,000 | 0 | 0 | 56,436,781 |

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 |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 393,462 |
| 普通預金 | 川崎信用金庫 本店 | 運転資金として | 76,231,164 |
| | 三井住友信託銀行 川崎支店 | 〃 | 203,548 |
| | 三菱UFJ信託銀行 川崎支店 | 〃 | 232,922 |
| | 三菱東京UFJ銀行 川崎支店 | 〃 | 129,246 |
| | 三井住友銀行 川崎支店 | 〃 | 473 |
| 未収金 | 川崎市他 | 支払配分金・支払材料費等及び事業費等 | 112,180,813 |
| 仮払金 | 労働保険料 | 平成25年度労働保険料として | 51,465 |
| 立替金 | 日新火災海上保険㈱ | 保険金の立替払い | 21,000 |
| 流動資産合計 | | | 189,444,093 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 三井住友信託銀行 川崎支店 | 公益目的保有財産であり運用益を事業財源としている | 10,000,000 |
| | 三菱UFJ信託銀行 川崎支店 | 〃 | 10,000,000 |
| | 三菱東京UFJ銀行 川崎支店 | 〃 | 2,661,000 |
| 有価証券 | 野村證券 横浜支店 川崎市債 | 満期保有目的の公益目的保有財産であり運用益を事業財源としている | 9,999,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 定期預金 | | |
| | 川崎信用金庫 本店 | 職員9名に対する退職金の支払に備えたもの | 56,436,781 |
| 減価償却引当資産 | 定期預金 | | |
| | 川崎信用金庫 本店 | 建物の建設及びその修繕に備えたもの | 3,194,825 |
| シルバー事業運営資金 | 定期預金 | | |
| | 川崎信用金庫 本店 | 公益目的保有財産であり配分金等の支払等に備えたもの | 61,800,000 |
| 福利協会退職年金資産 | 公益財団法人神奈川県福利協会 | 職員9名に対する退職金の支払に備えたもの | 13,595,900 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 建 物 | 中部事務所建物 141.76㎡ 川崎市高津区溝口5-15-6 | 公益目的保有財産であり中部事務所として使用している | 4,065,000 |
| | 北部事務所建物 285.31㎡ 川崎市麻生区上麻生4-56-8 | 公益目的保有財産であり北部事務所として使用している | 37,189,689 |
| | 中部事務所建物改修工事 川崎市高津区溝口5-15-6 | 公益目的保有財産であり中部事務所として使用している | 15,944,176 |
| 車輛運搬具 | 業務用車輛 南部及び中部事務所 | 公益目的保有財産であり事務所業務車として使用している | 96,481 |
| 什器備品 | ネットワーク及び中部事務所機械警備 | 本部及び各事務所の業務に使用している | 581,239 |
| 電話加入権 | 本部及び各事務所 | 本部及び各事務所の業務に使用している | 655,200 |
| 出 資 金 | 川崎信用金庫 本店 | 川崎信用金庫預金口座開設出資金 | 10,000 |
| 固定資産合計 | | | 226,229,291 |
| 資産合計 | | | 415,673,384 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 当センター会員への配分金他 | 支払配分金・支払材料費等 | 100,344,165 |
| 預り金 | 川崎信用金庫 本店 | 職員社会保険料、源泉所得税等の預り金である | 625,580 |
| 仮受金 | センター事業収益 | 収益科目未決のもの | 40,048 |
| 短期借入金 | 川崎信用金庫 本店 | 運転資金として | 50,000,000 |
| 賞与引当金 | 川崎信用金庫 本店 | 職員の賞与支払いに備えたもの | 4,405,308 |
| 流動負債合計 | | | 155,415,101 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 定期預金 | | |
| | 川崎信用金庫 本店 | 職員9名に対する退職金の支払に備えたもの | 56,436,781 |
| 福利協会退職年金預け金 | 公益財団法人神奈川県福利協会 | 〃 | 13,595,900 |
| 固定負債合計 | | | 70,032,681 |
| 負債合計 | | | 225,447,782 |
| 正味財産 | | | 190,225,602 |