

平成23年度

決算（計算書類等）

貸借対照表

平成24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	286,152	234,120	52,032
当座預金	0	1,000	▲ 1,000
普通預金	59,014,522	51,452,817	7,561,705
未収金	110,549,691	95,918,194	14,631,497
仮払金	0	27,196	▲ 27,196
立替金	132,000	0	132,000
前払金	0	0	0
流動資産合計	169,982,365	147,633,327	22,349,038
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	48,411,781	38,866,781	9,545,000
減価償却引当資産	3,194,825	20,800,000	▲ 17,605,175
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	4,600,000	▲ 4,600,000
福利協会退職年金資産	12,620,900	11,659,400	961,500
特定資産合計	126,027,506	137,726,181	▲ 11,698,675
(3)その他固定資産			
建物	59,456,162	70,657,383	▲ 11,201,221
車輛運搬具	120,599	120,599	0
什器備品	763,150	100,206	662,944
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	61,005,111	71,543,388	▲ 10,538,277
固定資産合計	219,692,617	241,929,569	▲ 22,236,952
資産合計	389,674,982	389,562,896	112,086
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	96,064,981	83,454,658	12,610,323
預り金	664,173	589,549	74,624
仮受金	2,370,756	2,170	2,368,586
市借入金	0	0	0
短期借入金	50,000,000	50,000,000	0
流動負債合計	149,099,910	134,046,377	15,053,533
2.固定負債			
退職給付引当金	48,411,781	38,866,781	9,545,000
福利協会退職年金預け金	12,620,900	11,659,400	961,500
固定負債合計	61,032,681	50,526,181	10,506,500
負債合計	210,132,591	184,572,558	25,560,033
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	179,542,391	204,990,338	▲ 25,447,947
(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)	(126,027,506)	(137,726,181)	(▲ 11,698,675)
正味財産合計	179,542,391	204,990,338	▲ 25,447,947
負債及び正味財産合計	389,674,982	389,562,896	112,086

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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	1,058,662,046		
受取配分金	966,232,900		
受取材料費等	12,720,658		
受取事務費	79,708,488		
受取会員登録手数料	931,000		
受取会員登録手数料	931,000		
基本財産運用益	134,155		
基本財産運用益	134,155		
特定資産運用益	57,705		
退職給付引当資産運用収益	18,346		
減価償却引当資産運用収益	7,215		
シルバー事業運営資金運用収益	30,762		
新規事業準備積立資産運用収益	1,382		
センターのつどい積立資産運用収	0		
福利協会退職年金資産運用収益	0		
受取補助金等	78,037,000		
受取連合交付金	17,400,000		
受取市補助金	60,637,000		
受取寄付金	0		
受取寄付金	0		
雑収益	65,982		
受取利息	16,127		
雑収益	49,855		
経常収益計	1,137,887,888		
(2) 経常費用			
事業費	1,099,722,464		
支払配分金	966,232,900		
支払材料費等	12,649,047		
職員給与	33,659,301		
職員諸手当	7,463,764		
嘱託職員手当	27,604,750		
臨時雇賃金	2,809,782		
法定福利費	10,599,738		
退職給付費用	5,374,000		
福利協会退職給付費用	711,000		
福利厚生費	83,246		
旅費交通費	170,700		
通信運搬費	5,224,423		
減価償却費	2,244,584		
会議費	183,221		
什器備品費	945,448		
消耗備品費	67,295		
消耗品費	4,130,939		
修繕費	88,905		
印刷製本費	2,320,499		
光熱水料	885,350		
賃借料	2,706,264		
保険料	5,382,326		
諸謝金	1,555,999		
租税公課	449,066		
支払負担金	80,200		
組織活動助成費	0		
委託費	5,539,971		
教材費	13,000		
作業適応訓練費	0		
支払手数料	78,089		
雑費	468,657		

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	39,707,883		
役員報酬	2,499,000		
職員給与	12,201,720		
職員諸手当	1,980,786		
嘱託職員手当	4,398,380		
臨時雇賃金	1,085,148		
法定福利費	3,291,031		
退職給付費用	4,171,000		
福利協会退職給付費用	250,500		
福利厚生費	20,529		
旅費交通費	93,800		
通信運搬費	282,641		
減価償却費	169,390		
会議費	68,058		
什器備品費	634,666		
消耗備品費	19,740		
消耗品費	225,276		
修繕費	52,527		
印刷製本費	0		
光熱水料	109,676		
賃借料	1,056,951		
保険料	71,124		
諸謝金	40,000		
租税公課	2,688,934		
支払負担金	559,500		
委託費	3,630,390		
支払手数料	58,846		
雑費	48,270		
経常費用計	1,139,430,347		
当期経常増減額	▲ 1,542,459		
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0		
受取補償金	14,654,640		
受取補償金	14,654,640		
経常外収益計	14,654,640		
(2)経常外費用			
固定資産売却損	0		
固定資産除却損	25,691,328		
建物除却損	25,591,122		
車両運搬具除却損	0		
什器備品除却損	100,206		
解体費	12,868,800		
解体費	12,868,800		
経常外費用計	38,560,128		
当期経常外増減額	▲ 23,905,488		
当期一般正味財産増減額	▲ 25,447,947		
一般正味財産期首残高	204,990,338		
一般正味財産期末残高	179,542,391		
II 指定正味財産増減の部			
(1)収益			
収益計	0		
(2)費用			
費用計	0		
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	179,542,391		

※公益法人会計基準適用初年度となるため、前事業年度の数値は記載していません。
(「公益法人会計基準」の運用指針(平成21年10月改正)内閣府公益認定等委員会による。)

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

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(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. 会計方針の変更

(1) 会計基準

当事業年度より、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。

(2) 減価償却の方法

法人税法の改正に伴い、当事業年度より取得した資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更している。

なお、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額に与える影響は軽微である。

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	38,866,781	9,545,000	0	48,411,781
減価償却引当資産	20,800,000	0	17,605,175	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	4,600,000	0	4,600,000	0
福利協会退職年金資産	11,659,400	961,500	0	12,620,900
小 計	137,726,181	10,506,500	22,205,175	126,027,506
合 計	170,386,181	10,506,500	22,205,175	158,687,506

4. 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	48,411,781	0	48,411,781	48,411,781
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	12,620,900	0	12,620,900	12,620,900
小 計	126,027,506	0	126,027,506	61,032,681
合 計	158,687,506	0	158,687,506	61,032,681

5. 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。

(単位:円)

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	79,273,650	19,817,488	59,456,162
車 輛 運 搬 具	2,411,990	2,291,391	120,599
什 器 備 品	865,725	102,575	763,150
合 計	82,551,365	22,211,454	60,339,911

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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。

※時価は、平成24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、実際に取り立てられる価格と異なる。

(単位:円)

科 目	帳 簿 価 格	時 価	評 価 損 益
第23回 川崎市債5年 公 募 公 債	9,999,000	10,122,350	123,350
合 計	9,999,000	10,122,350	123,350

7. 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	60,637,000	60,637,000	0	一 般 正 味 財 産
合 計						

8. 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。

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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
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	38,866,781	9,545,000	0	48,411,781
	減価償却引当資産				
	定期預金 川崎信金 本店	20,800,000	0	17,605,175	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	4,600,000	0	4,600,000	0
福利協会退職年金資産					
定期預金 川崎信金 本店	11,659,400	961,500	0	12,620,900	
	特定資産計	137,726,181	10,506,500	22,205,175	126,027,506

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	
退職給付引当金	38,866,781	9,545,000	0	0	48,411,781
福利協会退職年金預け金	11,659,400	961,500	0	0	12,620,900

財 産 目 録

(平成24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	286,152
普通預金	川崎信用金庫 本店	運転資金として	58,480,985
	三井住友信託銀行 川崎支店	"	200,701
	三菱UFJ信託銀行 川崎支店	"	207,810
	三菱東京UFJ銀行 川崎支店	"	124,553
	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	95,895,051
	川崎市役所	本部兼南部事務所解体撤去費用	14,654,640
立替金	センター会員	配分金過払い返納金	132,000
流動資産合計			169,982,365
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	48,411,781
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	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	12,620,900
(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	4,470,000
	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	38,474,142
	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	16,512,020
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	120,599
什器備品	ネットワーク等	本部及び各事務所の業務に使用している	763,150
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			219,692,617
資産合計			389,674,982
II 流動負債			
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	79,295,370
	本部兼南部事務所解体撤去に対する未払金	本部兼南部事務所解体撤去費用等	16,769,611
預り金	職員	職員社会保険料、源泉所得税等の預り金である	664,173
借入金	センター事業収益	収益科目未決のもの	2,370,756
短期借入金	川崎信用金庫 本店	運転資金として	50,000,000
流動負債合計			149,099,910
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	48,411,781
福利協会退職年金預け金	財団法人神奈川県福利協会	"	12,620,900
固定負債合計			61,032,681
負債合計			210,132,591
正味財産			179,542,391