

貸借対照表

平成27年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	23,511,659	23,625,844	▲ 114,185
現金	48,133	60,600	▲ 12,467
普通預金	23,463,526	23,565,244	▲ 101,718
未収金	1,227,085	1,032,555	194,530
流動資産合計	24,738,744	24,658,399	80,345
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	99,970,000	99,970,000	0
普通預金	30,000	30,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
シルバーサービス振興基金資産	289,880,000	289,830,000	50,000
運用財産基金積立資産	8,945,040	23,872,343	▲ 14,927,303
特定資産合計	298,825,040	313,702,343	▲ 14,877,303
(3) その他固定資産			
什器備品	312,700	638,462	▲ 325,762
リース資産	3,132,738	3,932,586	▲ 799,848
ソフトウェア	471,240	0	471,240
その他固定資産合計	3,916,678	4,571,048	▲ 654,370
固定資産合計	402,741,718	418,273,391	▲ 15,531,673
資産合計	427,480,462	442,931,790	▲ 15,451,328
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,825,115	3,646,499	178,616
預り金	1,309,115	1,039,754	269,361
リース債務	799,848	799,848	0
賞与引当金	3,064,097	3,237,829	▲ 173,732
流動負債合計	8,998,175	8,723,930	274,245
2. 固定負債			
長期リース債務	2,332,890	3,132,738	▲ 799,848
固定負債合計	2,332,890	3,132,738	▲ 799,848
負債合計	11,331,065	11,856,668	▲ 525,603
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(298,825,040)	(313,702,343)	(▲ 14,877,303)
正味財産合計	416,149,397	431,075,122	▲ 14,925,725
負債及び正味財産合計	427,480,462	442,931,790	▲ 15,451,328

貸借対照内訳表

平成27年3月31日現在

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	13,034,713	1,028,418	9,448,528	23,511,659
現金	37,660	1,928	8,545	48,133
普通預金	12,997,053	1,026,490	9,439,983	23,463,526
未収金	907,113	0	319,972	1,227,085
流動資産合計	13,941,826	1,028,418	9,768,500	24,738,744
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	49,985,000	0	49,985,000	99,970,000
普通預金	15,000	0	15,000	30,000
基本財産合計	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000
(2) 特定資産				
シルバーサービス振興基金資産	289,880,000	0	0	289,880,000
運用財産基金積立資産	8,945,040	0	0	8,945,040
特定資産合計	298,825,040	0	0	298,825,040
(3) その他固定資産				
什器備品	249,067	0	63,633	312,700
リース資産	3,132,738	0	0	3,132,738
ソフトウェア	471,240	0	0	471,240
その他固定資産合計	3,853,045	0	63,633	3,916,678
固定資産合計	352,678,085	0	50,063,633	402,741,718
資産合計	366,619,911	1,028,418	59,832,133	427,480,462
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,236,988	17,949	1,570,178	3,825,115
預り金	547,485	4,034	757,596	1,309,115
リース債務	799,848	0	0	799,848
賞与引当金	2,543,193	153,203	367,701	3,064,097
流動負債合計	6,127,514	175,186	2,695,475	8,998,175
2. 固定負債				
長期リース債務	2,332,890	0	0	2,332,890
固定負債合計	2,332,890	0	0	2,332,890
負債合計	8,460,404	175,186	2,695,475	11,331,065
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000
指定正味財産合計	50,000,000	0	50,000,000	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(50,000,000)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	308,159,507	853,232	7,136,658	316,149,397
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(298,825,040)	(0)	(0)	(298,825,040)
正味財産合計	358,159,507	853,232	57,136,658	416,149,397
負債及び正味財産合計	366,619,911	1,028,418	59,832,133	427,480,462

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

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			
基本財産運用益	[1,239,010]	[1,241,912]	▲ 2,902
基本財産受取利息	1,239,010	1,241,912	▲ 2,902
特定資産運用益	[2,477,877]	[2,478,450]	▲ 573
シルバーサービス振興基金受取利息	2,477,877	2,478,450	▲ 573
受取入会金	[50,000]	[50,000]	0
受取入会金	50,000	50,000	0
受取会費	[18,275,568]	[17,977,000]	298,568
個人受取会費	13,276,000	13,027,000	249,000
法人受取会費	4,999,568	4,950,000	49,568
事業収益	[23,014,052]	[20,170,986]	2,843,066
一般事業収益	19,061,316	16,716,352	2,344,964
シルバーサービス事業収益	3,952,736	3,454,634	498,102
受取補助金等	[70,785,772]	[75,390,490]	▲ 4,604,718
受取府補助金	70,785,772	75,390,490	▲ 4,604,718
事業受託収益	[36,885,383]	[21,706,110]	15,179,273
事業受託収益	36,885,383	21,706,110	15,179,273
雑収益	[10,924]	[140,434]	▲ 129,510
受取利息	4,524	9,991	▲ 5,467
雑収益	6,400	130,443	▲ 124,043
経常収益計	152,738,586	139,155,382	13,583,204
(2) 経常費用			
事業費	[151,190,956]	[130,400,767]	20,790,189
役員報酬	3,844,296	3,774,432	69,864
給料手当	41,471,195	45,554,714	▲ 4,083,519
臨時雇賃金	4,269,978	2,559,932	1,710,046
退職給付費用	570,240	570,240	0
賞与引当金繰入額	2,696,396	2,849,282	▲ 152,886
福利厚生費	8,394,516	8,069,048	325,468
会議費	877,306	348,462	528,844
旅費交通費	1,518,686	1,159,892	358,794
通信運搬費	5,688,166	5,475,027	213,139
減価償却費	(989,420)	(271,766)	717,654
什器備品減価償却費	189,572	205,112	▲ 15,540
リース資産減価償却費	799,848	66,654	733,194
ソフトウェア償却	33,660	0	33,660
消耗什器備品費	0	56,700	▲ 56,700
消耗品費	5,852,064	5,741,977	110,087
印刷製本費	11,481,897	4,676,998	6,804,899
光熱水料費	670,996	1,248,793	▲ 577,797
賃借料	13,482,545	10,840,847	2,641,698
保険料	327,395	292,433	34,962
手数料	7,223,016	4,645,795	2,577,221
広告料	511,056	495,000	16,056
筆耕翻訳料	86,286	86,577	▲ 291
諸謝金	8,059,353	5,637,588	2,421,765
租税公課	267,400	50,000	217,400
支払負担金	1,512,315	591,617	920,698
支払助成金	6,645,862	6,510,773	135,089
委託費	24,703,304	18,876,799	5,826,505
雑費	13,608	16,075	▲ 2,467
管理費	[16,473,355]	[16,461,579]	11,776
役員報酬	2,562,868	2,516,294	46,574
給料手当	5,110,756	5,915,087	▲ 804,331
報酬	404,183	386,603	17,580
臨時雇賃金	1,423,326	52,245	1,371,081
退職給付費用	77,760	77,760	0

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	367,701	388,547	▲ 20,846
福利厚生費	1,590,410	1,617,692	▲ 27,282
会議費	24,200	31,680	▲ 7,480
旅費交通費	302,966	211,650	91,316
通信運搬費	568,604	856,714	▲ 288,110
減価償却費	(136,190)	(296,372)	▲ 160,182)
什器備品減価償却費	136,190	296,372	▲ 160,182
消耗什器備品費	155,520	108,675	46,845
消耗品費	385,273	766,584	▲ 381,311
修繕費	21,600	0	21,600
印刷製本費	98,712	63,000	35,712
光熱水料費	85,449	80,734	4,715
賃借料	574,849	580,011	▲ 5,162
手数料	801,944	755,175	46,769
租税公課	802,250	935,950	▲ 133,700
支払負担金	429,130	425,912	3,218
委託費	549,664	372,960	176,704
雑費	0	21,934	▲ 21,934
經常費用計	167,664,311	146,862,346	20,801,965
当期經常増減額	▲ 14,925,725	▲ 7,706,964	▲ 7,218,761
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 14,925,725	▲ 7,706,964	▲ 7,218,761
一般正味財産期首残高	331,075,122	338,782,086	▲ 7,706,964
一般正味財産期末残高	316,149,397	331,075,122	▲ 14,925,725
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	416,149,397	431,075,122	▲ 14,925,725

正味財産増減計算書内訳書
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	公2	公3	共通	小計	他1				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[619,505]	[619,505]	[0]	[619,505]			[1,239,010]
基本財産受取利息				619,505	619,505	0	619,505			1,239,010
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[2,477,877]	[2,477,877]	[0]	[0]			[2,477,877]
シルバーサービス振興基金受取利息				2,477,877	2,477,877	0	0			2,477,877
受取入金	[0]	[0]	[0]	[50,000]	[50,000]	[0]	[0]			[50,000]
受取入金				50,000	50,000	0	0			50,000
受取会費	[0]	[0]	[0]	[10,290,911]	[10,290,911]	[4,635,122]	[3,349,535]			[18,275,568]
個人受取会費				7,175,678	7,175,678	2,750,787	3,349,535			13,276,000
法人受取会費				3,115,233	3,115,233	1,884,335	0			4,999,568
事業収益	[5,350,213]	[17,585,975]	[0]	[0]	[22,936,188]	[77,864]	[0]			[23,014,052]
一般事業収益	5,350,213	13,633,239	0	0	18,983,452	77,864	0			19,061,316
シルバーサービス事業収益		3,952,736	0	0	3,952,736	0	0			3,952,736
受取補助金等	[36,497,142]	[21,794,936]	[0]	[0]	[58,292,078]	[0]	[12,493,694]			[70,785,772]
受取府補助金	36,497,142	21,794,936	0	0	58,292,078	0	12,493,694			70,785,772
事業受託収益	[7,863,000]	[15,000,000]	[14,022,383]	[0]	[36,885,383]	[0]	[0]			[36,885,383]
事業受託収益	7,863,000	15,000,000	14,022,383	0	36,885,383	0	0			36,885,383
雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,924]			[10,924]
受取利息	0	0	0	0	0	0	4,524			4,524
雑収益	0	0	0	0	0	0	6,400			6,400
経常収益計	49,710,355	54,380,911	14,022,383	13,438,293	131,551,942	4,712,986	16,473,658			152,738,586
(2) 経常費用										
事業費	[52,363,323]	[80,071,061]	[14,044,861]	[0]	[146,479,245]	[4,711,711]	[0]			[151,190,956]
役員報酬	961,074	1,922,148	320,358	0	3,203,580	640,716	0			3,844,296
給料手当	11,364,792	19,805,358	8,271,642	0	39,441,792	2,029,403	0			41,471,195
臨時雇賃金	1,423,326	2,846,652	0	0	4,269,978	0	0			4,269,978
退職給付費用	181,440	259,200	97,200	0	537,840	32,400	0			570,240
賞与引当金繰入額	857,945	1,225,634	459,614	0	2,543,193	153,203	0			2,696,396
福利厚生費	2,552,267	4,108,994	1,114,236	0	7,775,497	619,019	0			8,394,516
会議費	151,400	538,138	0	0	689,538	187,768	0			877,306
旅費交通費	442,762	1,075,924	0	0	1,518,686	0	0			1,518,686
通信運搬費	1,701,840	3,695,497	205,731	0	5,603,068	85,098	0			5,688,166
減価償却費	(0)	(921,675)	(67,745)	(0)	(989,420)	(0)	(0)			(989,420)
什器備品減価償却費	0	121,827	67,745	0	189,572	0	0			189,572
リース資産減価償却費	0	799,848	0	0	799,848	0	0			799,848
ソフトウェア償却	0	0	33,660	0	33,660	0	0			33,660
消耗品費	1,298,307	3,046,214	1,497,042	0	5,841,563	10,501	0			5,852,064
印刷製本費	72,360	11,086,467	199,280	0	11,358,107	123,790	0			11,481,897
光熱水料費	311,784	232,971	93,165	0	637,920	33,076	0			670,996
賃借料	4,990,668	8,036,095	295,044	0	13,321,807	160,738	0			13,482,545
保険料	83,780	243,615	0	0	327,395	0	0			327,395
手数料	552,348	6,164,131	496,800	0	7,213,279	9,737	0			7,223,016
広告料	481,896	29,160	0	0	511,056	0	0			511,056
筆耕翻訳料	1,700	78,106	0	0	79,806	6,480	0			86,286
諸謝金	554,362	7,465,471	0	0	8,019,833	39,520	0			8,059,353
租税公課	33,000	214,400	20,000	0	267,400	0	0			267,400
支払負担金	145,000	1,314,827	52,488	0	1,512,315	0	0			1,512,315
支払助成金	5,649,000	416,600	0	0	6,065,600	580,262	0			6,645,862
委託費	18,552,272	5,330,176	820,856	0	24,703,304	0	0			24,703,304
雑費	0	13,608	0	0	13,608	0	0			13,608
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[16,473,355]			[16,473,355]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	2,562,868			2,562,868
給料手当	0	0	0	0	0	0	5,110,756			5,110,756
報酬	0	0	0	0	0	0	404,183			404,183
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	1,423,326			1,423,326
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	77,760			77,760
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	367,701			367,701
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,590,410			1,590,410
会議費	0	0	0	0	0	0	24,200			24,200
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	302,966			302,966
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	568,604			568,604
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(136,190)			(136,190)
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	136,190			136,190
リース資産減価償却費	0	0	0	0	0	0	0			0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	155,520			155,520
消耗品費	0	0	0	0	0	0	385,273			385,273
修繕費	0	0	0	0	0	0	21,600			21,600
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	98,712			98,712
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	85,449			85,449
賃借料	0	0	0	0	0	0	574,849			574,849
手数料	0	0	0	0	0	0	801,944			801,944
租税公課	0	0	0	0	0	0	802,250			802,250
支払負担金	0	0	0	0	0	0	429,130			429,130
委託費	0	0	0	0	0	0	549,664			549,664
経常費用計	52,363,323	80,071,061	14,044,861	0	146,479,245	4,711,711	16,473,355			167,664,311
当期経常増減額	▲ 2,652,968	▲ 25,690,150	▲ 22,478	13,438,293	▲ 14,927,303	1,275	303			▲ 14,925,725
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0			0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0			0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0			0
当期一般正味財産増減額	▲ 2,652,968	▲ 25,690,150	▲ 22,478	13,438,293	▲ 14,927,303	1,275	303			▲ 14,925,725
一般正味財産期首残高	▲ 3,994,817	▲ 35,532,622	▲ 2,035,412	364,649,661	323,086,810	851,957	7,136,355			331,075,122
一般正味財産期末残高	▲ 6,647,785	▲ 61,222,772	▲ 2,057,890	378,087,954	308,159,507	853,232	7,136,658			316,149,397
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0			0
指定正味財産期首残高	0	0	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000			100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000			100,000,000
III 正味財産期末残高	▲ 6,647,785	▲ 61,222,772	▲ 2,057,890	428,087,954	358,159,507	853,232	57,136,658			416,149,397

財産目録

平成27年3月31日現在

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	手元保管	運転資金として	48,133
	預金	普通預金 京都銀行本店営業部他	運転資金として	23,463,526
	未収金	京都府 他未収金33件	未収受託収入 府債未収利息他	1,227,085
流動資産合				24,738,744
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	投資有価証券	野村證券京都支店 京都銀行府庁出張所	<基本財産計>	100,000,000
			公益目的保有財産50%、管理目的の財産50%であり、運用益を事業の財源として使用	99,970,000
	普通預金	京都銀行府庁出張所	同上	30,000
				<特定資産計>
その他固定資産	シルバーサービス 振興基金資産	岡三証券京都支店 京都銀行府庁出張所	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	289,880,000
	運用財産基金積立資産	京都銀行本店営業部他	公益目的のために積み立てられた資産であり、運用益及び原資を公益目的事業の財源として使用	8,945,040
	什器備品		パソコン、机、椅子他 公益目的保有財産(持分79.7%) 管理目的の財産(持分23.3%)	312,700
	リース資産		公益目的事業である個人会員、SKYシニア大学受講歴等管理データベースソフト	3,132,738
	ソフトウェア		公益目的事業である介護施設検索等データベースソフトウェア	471,240
固定資産合				402,741,718
資産合計				427,480,462
(流動負債)				
	未払金	(株)デリバリーサービス 他57件	SKYニュース4月号送料 他	3,825,115
	預り金	中京税務署、中京年金事務所	所得税、社会保険料等の預かり	1,309,115
	リース債務		公益目的事業である個人会員、SKYシニア大学受講歴等管理データベースソフト	799,848
	賞与引当金		公益目的事業、収益事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与に係る引当金	3,064,097
流動負債合				8,998,175
(固定負債)				
	長期リース債務		公益目的事業である個人会員、SKYシニア大学受講歴等管理データベースソフトウェアのリース資産の債務	2,332,890
固定負債合				2,332,890
負債合計				11,331,065
正味財産				416,149,397

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:償却原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 什器備品

定額法を採用している。

- ・ ソフトウェア

定額法を採用している。

- ・ リース資産

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

リース期間を耐用年数、支払いリース料を償却額とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込み処理によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
投資有価証券	99,970,000	0	0	99,970,000
普通預金	30,000	0	0	30,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
シルバーサービス 振興基金資産	289,830,000	50,000	0	289,880,000
運用財産基金積立 資産	23,872,343	0	14,927,303	8,945,040
小計	313,702,343	50,000	14,927,303	298,825,040
合計	413,702,343	50,000	14,927,303	398,825,040

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				
投資有価証券	99,970,000	99,970,000	0	—
普通預金	30,000	30,000	0	—
小計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
シルバーサービス 振興基金資産	289,880,000	0	289,880,000	—
運用財産基金積立 資産	8,945,040	0	8,945,040	—
小計	298,825,040	0	298,825,040	—
合計	398,825,040	100,000,000	298,825,040	—

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
その他の固定資産			
什器備品	32,134,184	31,821,484	312,700
ソフトウェア	504,900	33,660	471,240
リース資産	3,999,240	866,502	3,132,738
合計	36,638,324	32,721,646	3,916,678

5 担保に供している資産

該当なし

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	取得原価	時価	評価損益
第96回共同発行市場地方債	40,000,000	42,587,040	2,587,040
京都府平成23年度第2回公募公債	60,000,000	63,642,000	3,642,000
京都府平成23年度第9回公募公債	50,000,000	52,670,000	2,670,000
京都府平成24年度第2回公募公債	100,000,000	104,600,000	4,600,000
大阪府公募公債第359回	100,000,000	104,970,000	4,970,000
合計	350,000,000	368,469,040	18,469,040

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)

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	貸借対照表上の記載区分
補助金 受取府補助金	京都府	0	70,785,772	70,785,772	0	
合計		0	70,785,772	70,785,772	0	

8 ファイナンス・リース取引

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

SKY個人会員、SKYシニア大学受講歴等を管理するデータベースソフトウェアである。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しており、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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,237,829	3,064,097	3,237,829	0	3,064,097