

貸借対照表

平成28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			
現金預金	25,375,621	23,511,659	1,863,962
現金	70,000	48,133	21,867
普通預金	25,305,621	23,463,526	1,842,095
未収金	1,123,028	1,227,085	▲ 104,057
流動資産合計	26,498,649	24,738,744	1,759,905
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	278,434,000	289,880,000	▲ 11,446,000
運用財産基金積立資産	5,143,153	8,945,040	▲ 3,801,887
特定資産合計	283,577,153	298,825,040	▲ 15,247,887
(3) その他固定資産			
什器備品	70,936	312,700	▲ 241,764
リース資産	2,332,890	3,132,738	▲ 799,848
ソフトウェア	353,430	471,240	▲ 117,810
その他固定資産合計	2,757,256	3,916,678	▲ 1,159,422
固定資産合計	386,334,409	402,741,718	▲ 16,407,309
資産合計	412,833,058	427,480,462	▲ 14,647,404
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,839,517	3,825,115	1,014,402
預り金	1,575,955	1,309,115	266,840
リース債務	799,848	799,848	0
賞与引当金	3,432,271	3,064,097	368,174
流動負債合計	10,647,591	8,998,175	1,649,416
2. 固定負債			
長期リース債務	1,533,042	2,332,890	▲ 799,848
固定負債合計	1,533,042	2,332,890	▲ 799,848
負債合計	12,180,633	11,331,065	849,568
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	300,652,425	316,149,397	▲ 15,496,972
(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)	(283,577,153)	(298,825,040)	(▲ 15,247,887)
正味財産合計	400,652,425	416,149,397	▲ 15,496,972
負債及び正味財産合計	412,833,058	427,480,462	▲ 14,647,404

貸借対照内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

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	14,981,719	1,048,951	9,344,951	25,375,621
現金	54,540	6,550	8,910	70,000
普通預金	14,927,179	1,042,401	9,336,041	25,305,621
未収金	862,116	0	260,912	1,123,028
流動資産合計	15,843,835	1,048,951	9,605,863	26,498,649
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	278,434,000	0	0	278,434,000
運用財産基金積立資産	5,143,153	0	0	5,143,153
特定資産合計	283,577,153	0	0	283,577,153
(3) その他固定資産				
什器備品	70,904	0	32	70,936
リース資産	2,332,890	0	0	2,332,890
ソフトウェア	353,430	0	0	353,430
その他固定資産合計	2,757,224	0	32	2,757,256
固定資産合計	336,334,377	0	50,000,032	386,334,409
資産合計	352,178,212	1,048,951	59,605,895	412,833,058
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,590,991	19,542	1,228,984	4,839,517
預り金	743,930	4,057	827,968	1,575,955
リース債務	799,848	0	0	799,848
賞与引当金	2,848,781	171,613	411,877	3,432,271
流動負債合計	7,983,550	195,212	2,468,829	10,647,591
2. 固定負債				
長期リース債務	1,533,042	0	0	1,533,042
固定負債合計	1,533,042	0	0	1,533,042
負債合計	9,516,592	195,212	2,468,829	12,180,633
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	292,661,620	853,739	7,137,066	300,652,425
(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)	(283,577,153)	(0)	(0)	(283,577,153)
正味財産合計	342,661,620	853,739	57,137,066	400,652,425
負債及び正味財産合計	352,178,212	1,048,951	59,605,895	412,833,058

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
基本財産運用益	[1,239,012]	[1,239,010]	[2]
基本財産受取利息	1,239,012	1,239,010	2
特定資産運用益	[2,468,736]	[2,477,877]	[▲ 9,141]
シルバーサービス振興基金受取利息	2,468,736	2,477,877	▲ 9,141
受取入会金	[250,000]	[50,000]	[200,000]
受取入会金	250,000	50,000	200,000
受取会費	[18,496,000]	[18,275,568]	[220,432]
個人受取会費	13,496,000	13,276,000	220,000
法人受取会費	5,000,000	4,999,568	432
事業収益	[24,198,754]	[23,014,052]	[1,184,702]
一般事業収益	18,972,624	19,061,316	▲ 88,692
シルバーサービス事業収益	5,226,130	3,952,736	1,273,394
受取補助金等	[72,779,226]	[70,785,772]	[1,993,454]
受取府補助金	72,779,226	70,785,772	1,993,454
事業受託収益	[47,324,386]	[36,885,383]	[10,439,003]
事業受託収益	47,324,386	36,885,383	10,439,003
雑収益	[5,948]	[10,924]	[▲ 4,976]
受取利息	4,312	4,524	▲ 212
雑収益	1,636	6,400	▲ 4,764
経常収益計	166,762,062	152,738,586	14,023,476
(2) 経常費用			
事業費	[165,427,944]	[151,190,956]	[14,236,988]
役員報酬	3,708,324	3,844,296	▲ 135,972
給料手当	49,598,545	41,471,195	8,127,350
臨時雇賃金	3,691,953	4,269,978	▲ 578,025
退職給付費用	570,240	570,240	0
賞与引当金繰入額	3,020,394	2,696,396	323,998
福利厚生費	9,981,047	8,394,516	1,586,531
会議費	591,325	877,306	▲ 285,981
旅費交通費	1,955,476	1,518,686	436,790
通信運搬費	5,836,040	5,688,166	147,874
減価償却費	(978,011)	(989,420)	▲ 11,409
什器備品減価償却費	178,163	189,572	▲ 11,409
リース資産減価償却費	799,848	799,848	0
ソフトウェア償却	117,810	33,660	84,150
消耗什器備品費	125,280	0	125,280
消耗品費	6,431,062	5,852,064	578,998
印刷製本費	9,496,968	11,481,897	▲ 1,984,929
光熱水料費	755,353	670,996	84,357
賃借料	15,826,437	13,482,545	2,343,892
保険料	371,582	327,395	44,187
手数料	8,979,176	7,223,016	1,756,160
広告料	622,296	511,056	111,240
筆耕翻訳料	92,416	86,286	6,130
諸謝金	10,925,924	8,059,353	2,866,571
租税公課	328,193	267,400	60,793
支払負担金	1,522,664	1,512,315	10,349
支払助成金	7,393,830	6,645,862	747,968
委託費	22,485,674	24,703,304	▲ 2,217,630
雑費	21,924	13,608	8,316
管理費	[16,831,090]	[16,473,355]	[357,735]
役員報酬	2,472,223	2,562,868	▲ 90,645
給料手当	5,290,075	5,110,756	179,319
報酬	458,183	404,183	54,000
臨時雇賃金	1,230,654	1,423,326	▲ 192,672
退職給付費用	77,760	77,760	0
賞与引当金繰入額	411,877	367,701	44,176
福利厚生費	1,784,868	1,590,410	194,458
会議費	23,217	24,200	▲ 983
旅費交通費	368,980	302,966	66,014
通信運搬費	374,441	568,604	▲ 194,163
減価償却費	(63,601)	(136,190)	▲ 72,589

什器備品減価償却費	63,601	136,190	▲ 72,589
消耗什器備品費	89,640	155,520	▲ 65,880
消耗品費	230,822	385,273	▲ 154,451
修繕費	0	21,600	▲ 21,600
印刷製本費	110,000	98,712	11,288
光熱水料費	83,098	85,449	▲ 2,351
賃借料	558,833	574,849	▲ 16,016
手数料	864,358	801,944	62,414
租税公課	1,632,850	802,250	830,600
支払負担金	429,130	429,130	0
委託費	276,480	549,664	▲ 273,184
経常費用計	182,259,034	167,664,311	14,594,723
当期経常増減額	▲ 15,496,972	▲ 14,925,725	▲ 571,247
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 15,496,972	▲ 14,925,725	▲ 571,247
一般正味財産期首残高	316,149,397	331,075,122	▲ 14,925,725
一般正味財産期末残高	300,652,425	316,149,397	▲ 15,496,972
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	400,652,425	416,149,397	▲ 15,496,972

正味財産増減計算書内訳書
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

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]	[619,506]	[619,506]	[0]	[619,506]			[1,239,012]
基本財産受取利息				619,506	619,506	0	619,506			1,239,012
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[2,468,736]	[2,468,736]	[0]	[0]			[2,468,736]
シルバーサービス振興基金受取利息				2,468,736	2,468,736	0	0			2,468,736
受取入会金	[0]	[0]	[0]	[250,000]	[250,000]	[0]	[0]			[250,000]
受取入会金				250,000	250,000	0	0			250,000
受取会費	[0]	[0]	[0]	[10,156,047]	[10,156,047]	[4,979,448]	[3,360,505]			[18,496,000]
個人受取会費				7,263,547	7,263,547	2,871,948	3,360,505			13,496,000
法人受取会費				2,892,500	2,892,500	2,107,500	0			5,000,000
事業収益	[4,929,221]	[19,190,730]	[0]	[0]	[24,119,951]	[78,803]	[0]			[24,198,754]
一般事業収益	4,929,221	13,964,600			18,893,821	78,803				18,972,624
シルバーサービス事業収益		5,226,130			5,226,130					5,226,130
受取補助金等	[37,524,967]	[22,408,720]	[0]	[0]	[59,933,687]	[0]	[12,845,539]			[72,779,226]
受取府補助金	37,524,967	22,408,720			59,933,687	0	12,845,539			72,779,226
事業受託収益	[8,181,000]	[25,000,000]	[14,143,386]	[0]	[47,324,386]	[0]	[0]			[47,324,386]
事業受託収益	8,181,000	25,000,000	14,143,386		47,324,386	0	0			47,324,386
雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[5,948]			[5,948]
受取利息							5,948			5,948
雑収益							4,312			4,312
雑収益							1,636			1,636
経常収益計	50,635,188	66,599,450	14,143,386	13,494,289	144,872,313	5,058,251	16,831,498			166,762,062
(2) 経常費用										
事業費	[54,844,908]	[91,306,649]	[14,218,643]	[0]	[160,370,200]	[5,057,744]	[0]			[165,427,944]
役員報酬	927,081	1,854,162	309,027		3,090,270	618,054	0			3,708,324
給料手当	12,343,508	26,239,046	8,811,793		47,394,347	2,204,198	0			49,598,545
臨時雇賃金	1,230,651	2,461,302	97,200		3,789,153	0	0			3,789,153
退職給付費用	181,440	259,200	514,840		955,480	32,400	0			987,880
賞与引当金繰入額	961,034	1,372,907	1,243,464		3,577,405	171,613	0			3,749,018
福利厚生費	2,848,275	5,198,496			8,046,771	690,812	0			8,737,583
会議費	124,638	227,619			352,257	239,068	0			591,325
旅費交通費	592,402	1,363,074			1,955,476	0	0			1,955,476
通信運搬費	2,128,989	3,448,066	179,207		5,756,262	79,778	0			5,836,040
減価償却費	(0)	(910,262)	(67,749)	(0)	(978,011)	(0)	(0)			(978,011)
什器備品減価償却費		110,414	67,749		178,163	0	0			178,163
リース資産減価償却費		799,848			799,848	0	0			799,848
ソフトウェア償却			117,810		117,810	0	0			117,810
消耗什器備品費			125,280		125,280	0	0			125,280
消耗品費	1,345,021	4,106,189	913,478		6,364,688	66,374	0			6,431,062
印刷製本費	183,600	9,046,368	127,000		9,356,968	140,000	0			9,496,968
光熱水料費	407,486	225,100	90,601		723,187	32,166	0			755,353
賃借料	4,863,206	10,511,969	339,754		15,714,929	111,508	0			15,826,437
保険料	85,000	286,582			371,582	0	0			371,582
手数料	562,659	7,993,706	410,400		8,966,765	12,411	0			8,979,176
広告料	481,896	86,400	54,000		622,296	0	0			622,296
筆耕翻訳料	3,110	75,946			79,056	13,360	0			92,416
諸謝金	581,910	10,304,274			10,886,184	39,740	0			10,925,924
租税公課	22,000	286,193	20,000		328,193	0	0			328,193
支払負担金	164,000	1,355,424	3,240		1,522,664	0	0			1,522,664
支払助成金	6,202,268	585,300			6,787,568	606,262	0			7,393,830
委託費	18,604,734	3,087,140	793,800		22,485,674	0	0			22,485,674
雑費		21,924			21,924	0	0			21,924
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[16,831,090]			[16,831,090]
役員報酬							2,472,223			2,472,223
給料手当							5,290,075			5,290,075
報酬							458,183			458,183
臨時雇賃金							1,230,654			1,230,654
退職給付費用							77,760			77,760
賞与引当金繰入額							411,877			411,877
福利厚生費							1,784,868			1,784,868
会議費							23,217			23,217
旅費交通費							368,980			368,980
通信運搬費							374,441			374,441
減価償却費	()	()	()	()	()	()	(63,601)			(63,601)
什器備品減価償却費							63,601			63,601
消耗什器備品費							89,640			89,640
消耗品費							230,822			230,822
印刷製本費							110,000			110,000
光熱水料費							83,098			83,098
賃借料							558,833			558,833
手数料							864,358			864,358
租税公課							1,632,850			1,632,850
支払負担金							429,130			429,130
委託費							276,480			276,480
経常費用計	54,844,908	91,306,649	14,218,643	0	160,370,200	5,057,744	16,831,090			182,259,034
当期経常増減額	▲ 4,209,720	▲ 24,707,199	▲ 75,257	13,494,289	▲ 15,497,887	507	408			▲ 15,496,972
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	▲ 4,209,720	▲ 24,707,199	▲ 75,257	13,494,289	▲ 15,497,887	507	408			▲ 15,496,972
一般正味財産期首残高	▲ 6,647,785	▲ 61,222,772	▲ 2,057,890	378,087,954	308,159,507	853,232	7,136,658			316,149,397
一般正味財産期末残高	▲ 10,857,505	▲ 85,929,971	▲ 2,133,147	391,582,243	292,661,620	853,739	7,137,066			300,652,425
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	▲ 10,857,505	▲ 85,929,971	▲ 2,133,147	441,582,243	342,661,620	853,739	57,137,066			400,652,425

財産目録

平成28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)					
	現金預金	手元保管		運転資金として	70,000
		普通預金		運転資金として	25,305,621
	未収金	京都銀行本店営業部 京都府 他未収金33件		未收受託収入 府債未収利息他	1,123,028
流動資産合計					26,498,649
(固定資産)					
基本財産				<基本財産計>	100,000,000
	投資有価証券	野村證券京都支店 京都銀行府庁出張所		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				<特定資産計>	283,577,153
	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	278,434,000
	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	5,143,153
その他固定資産				<その他固定資産計>	2,757,256
	什器備品			パソコン、机、椅子他 公益目的保有財産(持分99.95%) 管理目的の財産(持分0.05%)	70,936
	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ウェア	2,332,890
	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	353,430
固定資産合計					386,334,409
資産合計					412,833,058
(流動負債)					
	未払金	㈱ウイングスマルコー 他46件		3月分送料 他	4,839,517
	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	1,575,955
	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	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	3,432,271
流動負債合計					10,647,591
(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	1,533,042
固定負債合計					1,533,042
負債合計					12,180,633
正味財産					400,652,425

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。

- ・ ソフトウエア

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	289,880,000	250,000	11,696,000	278,434,000
運用財産基金積立 資産	8,945,040	0	3,801,887	5,143,153
小 計	298,825,040	250,000	15,497,887	283,577,153
合 計	398,825,040	250,000	15,497,887	383,577,153

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	278,434,000	0	278,434,000	—
振興基金資産				
運用財産基金積立資産	5,143,153	0	5,143,153	—
小 計	283,577,153	0	283,577,153	—
合 計	383,577,153	100,000,000	283,577,153	—

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	32,063,248	70,936
ソフトウェア	504,900	151,470	353,430
リース資産	3,999,240	1,666,350	2,332,890
合 計	36,638,324	33,881,068	2,757,256

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	42,469,440	2,469,440
京都府平成23年度第2回公募公債	60,000,000	63,606,000	3,606,000
京都府平成23年度第9回公募公債	50,000,000	52,865,000	2,865,000
京都府平成24年度第2回公募公債	100,000,000	105,300,000	5,300,000
大阪府公募公債第359回	100,000,000	105,490,000	5,490,000
合 計	350,000,000	369,730,440	19,730,440