

貸借対照表

平成29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	23,541,868	25,375,621	▲ 1,833,753
現金	70,000	70,000	0
普通預金	23,471,868	25,305,621	▲ 1,833,753
未収金	1,836,258	1,123,028	713,230
前払金	11,220	0	11,220
流動資産合計	25,389,346	26,498,649	▲ 1,109,303
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	99,987,912	99,970,000	17,912
普通預金	12,088	30,000	▲ 17,912
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	266,425,000	278,434,000	▲ 12,009,000
運用財産基金積立資産	3,915,895	5,143,153	▲ 1,227,258
特定資産合計	270,340,895	283,577,153	▲ 13,236,258
(3) その他固定資産			
什器備品	20	70,936	▲ 70,916
リース資産	1,533,042	2,332,890	▲ 799,848
ソフトウェア	235,620	353,430	▲ 117,810
その他固定資産合計	1,768,682	2,757,256	▲ 988,574
固定資産合計	372,109,577	386,334,409	▲ 14,224,832
資産合計	397,498,923	412,833,058	▲ 15,334,135
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,446,119	4,839,517	▲ 1,393,398
預り金	1,061,317	1,575,955	▲ 514,638
リース債務	799,848	799,848	0
賞与引当金	4,041,009	3,432,271	608,738
流動負債合計	9,348,293	10,647,591	▲ 1,299,298
2. 固定負債			
長期リース債務	733,194	1,533,042	▲ 799,848
固定負債合計	733,194	1,533,042	▲ 799,848
負債合計	10,081,487	12,180,633	▲ 2,099,146
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)	(270,340,895)	(283,577,153)	(▲ 13,236,258)
正味財産合計	387,417,436	400,652,425	▲ 13,234,989
負債及び正味財産合計	397,498,923	412,833,058	▲ 15,334,135

貸借対照内訳表

平成29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	13,432,425	1,073,292	9,036,151	23,541,868
現金	16,649	6,550	46,801	70,000
普通預金	13,415,776	1,066,742	8,989,350	23,471,868
未収金	1,064,027	0	772,231	1,836,258
前払金	11,220	0	0	11,220
流動資産合計	14,507,672	1,073,292	9,808,382	25,389,346
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	49,993,956	0	49,993,956	99,987,912
普通預金	6,044	0	6,044	12,088
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	266,425,000	0	0	266,425,000
運用財産基金積立資産	3,915,895	0	0	3,915,895
特定資産合計	270,340,895	0	0	270,340,895
(3) その他固定資産				
什器備品	6	0	14	20
リース資産	1,533,042	0	0	1,533,042
ソフトウェア	235,620	0	0	235,620
その他固定資産合計	1,768,668	0	14	1,768,682
固定資産合計	322,109,563	0	50,000,014	372,109,577
資産合計	336,617,235	1,073,292	59,808,396	397,498,923
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,960,711	16,720	1,468,688	3,446,119
預り金	344,089	0	717,228	1,061,317
リース債務	799,848	0	0	799,848
賞与引当金	3,354,034	202,050	484,925	4,041,009
流動負債合計	6,458,682	218,770	2,670,841	9,348,293
2. 固定負債				
長期リース債務	733,194	0	0	733,194
固定負債合計	733,194	0	0	733,194
負債合計	7,191,876	218,770	2,670,841	10,081,487
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	279,425,359	854,522	7,137,555	287,417,436
(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)	(270,340,895)	(0)	(0)	(270,340,895)
正味財産合計	329,425,359	854,522	57,137,555	387,417,436
負債及び正味財産合計	336,617,235	1,073,292	59,808,396	397,498,923

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	[1,256,912]	[1,239,012]	[17,900]
基本財産受取利息	1,256,912	1,239,012	17,900
特定資産運用益	[2,468,454]	[2,468,736]	[▲ 282]
シルバーサービス振興基金受取利息	2,468,454	2,468,736	▲ 282
受取入会金	[0]	[250,000]	[▲ 250,000]
受取入会金	0	250,000	▲ 250,000
受取会費	[17,977,500]	[18,496,000]	[▲ 518,500]
個人受取会費	13,127,500	13,496,000	▲ 368,500
法人受取会費	4,850,000	5,000,000	▲ 150,000
事業収益	[22,851,336]	[24,198,754]	[▲ 1,347,418]
一般事業収益	18,504,220	18,972,624	▲ 468,404
シルバーサービス事業収益	4,347,116	5,226,130	▲ 879,014
受取補助金等	[90,876,319]	[72,779,226]	[18,097,093]
受取府補助金	90,876,319	72,779,226	18,097,093
事業受託収益	[21,825,808]	[47,324,386]	[▲ 25,498,578]
事業受託収益	21,825,808	47,324,386	▲ 25,498,578
雑収益	[181]	[5,948]	[▲ 5,767]
受取利息	181	4,312	▲ 4,131
雑収益	0	1,636	▲ 1,636
経常収益計	157,256,510	166,762,062	▲ 9,505,552
(2) 経常費用			
事業費	[153,193,470]	[165,427,944]	[▲ 12,234,474]
役員報酬	3,782,580	3,708,324	74,256
給料手当	45,043,836	49,598,545	▲ 4,554,709
臨時雇賃金	5,050,794	3,691,953	1,358,841
退職給付費用	570,240	570,240	0
賞与引当金繰入額	3,556,084	3,020,394	535,690
福利厚生費	10,426,563	9,981,047	445,516
会議費	596,895	591,325	5,570
旅費交通費	3,370,504	1,955,476	1,415,028
通信運搬費	6,097,647	5,836,040	261,607
減価償却費	(870,743)	(978,011)	(▲ 107,268)
什器備品減価償却費	70,895	178,163	▲ 107,268
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	117,810	0
消耗什器備品費	39,960	125,280	▲ 85,320
消耗品費	6,110,301	6,431,062	▲ 320,761
修繕費	3,240	0	3,240
印刷製本費	5,484,615	9,496,968	▲ 4,012,353
光熱水料費	1,146,477	755,353	391,124
賃借料	12,147,558	15,826,437	▲ 3,678,879
保険料	318,114	371,582	▲ 53,468
手数料	5,705,546	8,979,176	▲ 3,273,630
広告料	622,296	622,296	0
筆耕翻訳料	80,667	92,416	▲ 11,749
諸謝金	10,056,374	10,925,924	▲ 869,550
租税公課	60,400	328,193	▲ 267,793
支払負担金	1,632,315	1,522,664	109,651
支払助成金	6,885,151	7,393,830	▲ 508,679
委託費	23,376,692	22,485,674	891,018
雑費	40,068	21,924	18,144
管理費	[17,298,008]	[16,831,090]	[466,918]
役員報酬	2,521,723	2,472,223	49,500
給料手当	5,458,777	5,290,075	168,702
報酬	404,183	458,183	▲ 54,000
臨時雇賃金	563,907	1,230,654	▲ 666,747
退職給付費用	77,760	77,760	0
賞与引当金繰入額	484,925	411,877	73,048
福利厚生費	1,895,535	1,784,868	110,667
会議費	0	23,217	▲ 23,217
旅費交通費	389,324	368,980	20,344
通信運搬費	430,022	374,441	55,581
減価償却費	(0)	(63,601)	(▲ 63,601)
什器備品減価償却費	0	63,601	▲ 63,601
消耗什器備品費	0	89,640	▲ 89,640
消耗品費	403,377	230,822	172,555
修繕費	0	0	0
印刷製本費	210,499	110,000	100,499
光熱水料費	80,658	83,098	▲ 2,440

賃借料	744,755	558,833	185,922
手数料	1,122,366	864,358	258,008
租税公課	2,003,307	1,632,850	370,457
支払負担金	420,490	429,130	▲ 8,640
委託費	86,400	276,480	▲ 190,080
経常費用計	170,491,478	182,259,034	▲ 11,767,556
当期経常増減額	▲ 13,234,968	▲ 15,496,972	2,262,004
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			
除却損失	[21]	[0]	[21]
什器備品除却損	21	0	21
経常外費用計	21	0	21
当期経常外増減額	▲ 21	0	▲ 21
当期一般正味財産増減額	▲ 13,234,989	▲ 15,496,972	2,261,983
一般正味財産期首残高	300,652,425	316,149,397	▲ 15,496,972
一般正味財産期末残高	287,417,436	300,652,425	▲ 13,234,989
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[1,256,912]	0	[1,256,912]
基本財産受取利息	1,256,912	0	1,256,912
一般正味財産への振替額	▲ 1,256,912]	0	[▲ 1,256,912]
一般正味財産への振替額	▲ 1,256,912	0	▲ 1,256,912
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	387,417,436	400,652,425	▲ 13,234,989

財産目録

平成29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	23,471,868
	未収金	京都銀行本店営業部他		
		京都府 他未収金8件	未收受託収入 府債未収利息他	1,836,258
	前払金	(有)オリエンツ	相談員保険料	11,220
流動資産合計				25,389,346
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	投資有価証券		<基本財産計>	100,000,000
		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	99,987,912
	普通預金	京都銀行府庁出張所	同上	12,088
<特定資産計>				270,340,895
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	266,425,000
	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	3,915,895
	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%)	20
	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	1,533,042
	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	235,620
固定資産合計				372,109,577
資産合計				397,498,923
(流動負債)				
	未払金	(株)ウイングスマルコー 他48件	3月分送料 他	3,446,119
	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	1,061,317
	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	4,041,009
流動負債合計				9,348,293
(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	733,194
固定負債合計				733,194
負債合計				10,081,487
正味財産				387,417,436

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	99,987,912
普通預金	30,000	0	0	12,088
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
シルバーサービ	278,434,000	0	12,009,000	266,425,000
ス振興基金資産				
運用財産基金積	5,143,153	0	1,227,258	3,915,895
立資産				
小 計	283,577,153	0	13,236,258	270,340,895
合 計	383,577,153	0	13,236,258	370,340,895

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	99,987,912	99,987,912	0	—
普通預金	12,088	12,088	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	266,425,000	0	266,425,000	—
運用財産基金積 立資産	3,915,895	0	3,915,895	—
小 計	270,340,895	0	270,340,895	—
合 計	370,340,895	100,000,000	270,340,895	—

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	減価償却等累 計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	32,134,184	32,134,164	20
ソフトウェア	504,900	269,280	235,620
リース資産	3,999,240	2,466,198	1,533,042
合 計	36,638,324	34,869,642	1,768,682

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	62,970,000	3,642,000
京都府平成23年度第9回公募公債	50,000,000	52,385,000	2,670,000
京都府平成24年度第2回公募公債	100,000,000	104,530,000	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		0	90,876,319	90,876,319	0	
合計		0	90,876,319	90,876,319	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	3,432,271	4,041,009	3,432,271	0	4,041,009