

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会)を採用している。

なお、貸借対照表、正味財産増減計算書及びキャッシュフロー計算書のうち、前年度及び増減の金額については、「公益法人会計の運用指針」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会)の附則「公益法人会計基準を運用する際の経過措置」第1項の規定により、記載を省略している。

#### (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は、償却原価法(定額法)を採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

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・・・賞与の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

退職給付引当金・・・退職給付に備えるため、自己都合期末要支給額を計上している。

#### (4) リース取引関係

リース取引のうち未経過リース料

一年内 9,866,220円

一年超 1,031,436円

---

合 計 10,897,656円

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	32,000,000	0	0	32,000,000
投資有価証券	50,000,000	10,000,000	10,000,000	50,000,000
小 計	82,000,000	10,000,000	10,000,000	82,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	181,160,072	10,660,330	0	191,820,402
減価償却引当資産	34,776,312	2,697,511	619,554	36,854,269
特定目的積立資産	228,783,291	122,109,000	138,210,000	212,682,291
特定目的積立資産	90,726,547		62,299,157	28,427,390
小 計	535,446,222	135,466,841	201,128,711	469,784,352
合 計	617,446,222	145,466,841	211,128,711	551,784,352

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	32,000,000	(32,000,000)		
投資有価証券	50,000,000	(50,000,000)		
小 計	82,000,000	(82,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	191,820,402			(191,820,402)
減価償却引当資産	36,854,269		(36,854,269)	
特定目的積立資産	212,682,291		(212,682,291)	
特定目的積立資産	28,427,390		(28,427,390)	
小 計	469,784,352	(0)	(277,963,950)	(191,820,402)
合 計	551,784,352	(82,000,000)	(277,963,950)	(191,820,402)

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
車両運搬具	1,882,594	1,882,592	2
什器備品	92,166,297	31,027,110	61,139,187
ソフトウェア	23,077,545	384,626	22,692,919
合計	117,126,436	33,294,328	83,832,108

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
埼玉県債			
平成21年1回彩の国 みらい債	10,000,000	10,011,140	11,140
平成21年2回彩の国 みらい債	10,000,000	10,024,680	24,680
平成22年1回彩の国 みらい債	10,000,000	10,010,620	10,620
平成25年1回彩の国 みらい債	10,000,000	9,979,490	△ 20,510
平成25年2回彩の国 みらい債	10,000,000	9,860,520	△ 139,480
第6回埼玉の川・愛県 債	10,000,000	9,914,330	△ 85,670
合計	60,000,000	59,800,780	△ 199,220

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)

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						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	厚生労働省	0	10,450,000	10,450,000	0	
シルバー人材センター連合事業費補助金	埼玉県	0	10,450,000	10,450,000	0	
高齢者活動支援事業費補助金	埼玉県	0	77,375,000	77,375,000	0	
彩の国いきがい大学事業費補助金	埼玉県	0	14,658,000	14,658,000	0	
彩の国プラチナフェスティバル開催費等補助金	埼玉県	0	713,000	713,000	0	
助成金						
都道府県シルバー連合助成事業助成金	(公社)全国シルバー人材センター事業協会	0	1,600,000	1,600,000	0	
合計		0	115,246,000	115,246,000	0	

7 埼玉県との取引の内容

(単位：円)

取引の内容	取引金額	科目	期末残高
シルバー人材センター連合事業の実施	10,450,000	地方公共団体補助金収入	(未払金) 450,000
高齢者活動支援事業の実施	77,375,000	地方公共団体補助金収入	0
彩の国いきがい大学事業の実施	14,658,000	地方公共団体補助金収入	0
彩の国プラチナフェスティバル事業の実施	713,000	地方公共団体補助金収入	0
全国健康福祉祭選手団選考・派遣事業の実施	3,371,630	地方公共団体受託事業収入	0
県民活動総合センターの管理運営	267,247,000	地方公共団体受託事業収入	0
NPO活動促進助成事業の実施	8,051,400	地方公共団体受託事業収入	0