

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

一年以内	180,180円
一年超	0円
合 計	180,180円

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

重要な非資金取引 重要な非資金取引はない。

(6) 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

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				
定期預金	32,000,000	0	0	32,000,000
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	82,000,000	0	0	82,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	217,394,802	32,496,438	0	249,891,240
減価償却引当資産	46,468,362	0	2,890,274	43,578,088
いきがい振興積立資産	208,095,163	113,095,558	113,299,458	207,891,263
県民活動総合センター事業 推進積立資産	32,399,465	26,552,393	0	58,951,858
小 計	504,357,792	172,144,389	116,189,732	560,312,449
合 計	586,357,792	172,144,389	116,189,732	642,312,449

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				
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	249,891,240			(249,891,240)
減価償却引当資産	43,578,088		(43,578,088)	
いきがい振興積立資産	207,891,263		(207,891,263)	
県民活動総合センター事業 推進積立資産	58,951,858		(58,951,858)	
小 計	560,312,449	(0)	(310,421,209)	(249,891,240)
合 計	642,312,449	(82,000,000)	(310,421,209)	(249,891,240)

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	80,543,656	32,079,852	48,463,804
ソフトウェア	23,077,545	9,615,644	13,461,901
電話加入権	1,017,688	0	1,017,688
合計	106,521,483	43,578,088	62,943,395

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25年1回彩の国 みらい債	10,000,000	10,064,180	64,180
平成25年2回彩の国 みらい債	10,000,000	10,018,690	18,690
平成26年1回彩の国 みらい債	10,000,000	10,009,480	9,480
平成26年2回彩の国 みらい債	10,000,000	10,000,000	0
平成27年1回彩の国 みらい債	10,000,000	9,985,480	△ 14,520
第6回埼玉の川・愛県 債	10,000,000	10,040,230	40,230
第7回埼玉の川・愛県 債	10,000,000	9,994,940	△ 5,060
合計	70,000,000	70,113,000	113,000

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	10,900,000	10,900,000	0	
シルバー人材センター連合事業費補助金	埼玉県	0	10,900,000	10,900,000	0	
高齢者活動支援事業費補助金	埼玉県	0	73,862,000	73,862,000	0	
彩の国いきがい大学事業費補助金	埼玉県	0	10,704,000	10,704,000	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	
自転車安全利用等、自転車と人にやさしい健康で安全な社会づくりを推進する事業	(公財)JKA	0	2,381,391	2,381,391	0	
合計		0	111,060,391	111,060,391	0	

7 埼玉県との取引の内容

埼玉県との取引の内容は、次のとおりである。

(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	10,900,000	地方公共団体補助金収入	0
高齢者活動支援事業の実施	73,862,000	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	10,704,000	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	3,961,941	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	250,869,000	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	7,264,080	地方公共団体受託事業収入	0

取引条件の決定…受託事業については随意契約によっている。