

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

一年内 2,892,672円

一年超 2,892,672円

合 計 5,785,344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	249,891,240	25,804,184	0	275,695,424
減価償却引当資産	43,578,088	9,935,200	0	53,513,288
いきがい振興積立資産	207,891,263	114,097,876	114,097,876	207,891,263
県民活動総合センター事業 推進積立資産	58,951,858	0	290,520	58,661,338
小 計	560,312,449	149,837,260	114,388,396	595,761,313
合 計	642,312,449	149,837,260	114,388,396	677,761,313

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	275,695,424			(275,695,424)
減価償却引当資産	53,513,288		(53,513,288)	
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	58,661,338		(58,661,338)	
小 計	595,761,313	(0)	(320,065,889)	(275,695,424)
合 計	677,761,313	(82,000,000)	(320,065,889)	(275,695,424)

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	1,512,594	1,512,593	1
什器備品	92,422,675	41,222,792	51,199,883
ソフトウェア	23,363,745	14,250,233	9,113,512
電話加入権	1,017,688	0	1,017,688
合計	118,316,702	56,985,618	61,331,084

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)

種類及び銘柄	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	10,030,100	30,100
平成25年2回彩の国 みらい債	10,000,000	10,001,670	1,670
平成26年1回彩の国 みらい債	10,000,000	9,990,240	△ 9,760
平成26年2回彩の国 みらい債	10,000,000	9,981,350	△ 18,650
平成27年1回彩の国 みらい債	10,000,000	9,962,160	△ 37,840
第6回埼玉の川・愛県 債	10,000,000	10,015,080	15,080
第7回埼玉の川・愛県 債	10,000,000	9,979,790	△ 20,210
合計	70,000,000	69,960,390	△ 39,610

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	71,806,000	71,806,000	0	
彩の国いきがい大学事業費補助金	埼玉県	0	9,151,000	9,151,000	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	105,070,000	105,070,000	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	71,806,000	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	9,151,000	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	3,754,403	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	250,710,000	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	6,428,160	地方公共団体受託事業収入	0
いきいきボランティア養成講座の実施	4,917,240	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。