

～計算書類等（添付書類）～

（1）貸借対照表

（令和3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	84,732	11,625	73,107
普通預金	110,495,996	106,289,876	4,206,120
未収金	42,504,881	31,658,461	10,846,420
貸倒引当金	△ 270,331	△ 208,945	△ 61,386
	42,234,550	31,449,516	10,785,034
仮払金	0	82,960	△ 82,960
前払金	170,671	89,731	80,940
流動資産合計	152,985,949	137,923,708	15,062,241
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立預金	21,545,900	21,545,900	0
退職給付引当資産	4,929,110	3,100,742	1,828,368
周年記念行事積立預金	0	2,000,000	△ 2,000,000
特定資産合計	26,475,010	26,646,642	△ 171,632
(2) その他固定資産			
建物	45,780,000	45,780,000	0
建物減価償却累計額	△ 12,947,306	△ 11,711,246	△ 1,236,060
	32,832,694	34,068,754	△ 1,236,060
車輛運搬具	11,724,623	13,407,163	△ 1,682,540
車輛運搬具減価償却累計額	△ 8,851,771	△ 8,664,252	△ 187,519
	2,872,852	4,742,911	△ 1,870,059
什器備品	23,773,199	24,444,314	△ 671,115
什器備品減価償却累計額	△ 12,238,899	△ 10,910,122	△ 1,328,777
	11,534,300	13,534,192	△ 1,999,892
リース資産	7,264,538	7,264,538	0
リース資産減価償却累計額	△ 2,058,287	△ 605,379	△ 1,452,908
	5,206,251	6,659,159	△ 1,452,908
電話加入権	233,400	233,400	0
ソフトウェア	1,470,000	1,470,000	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 1,470,000	△ 1,470,000	0
	0	0	0
預託金	56,370	56,580	△ 210
その他固定資産合計	52,735,867	59,294,996	△ 6,559,129
固定資産合計	79,210,877	85,941,638	△ 6,730,761
資産合計	232,196,826	223,865,346	8,331,480
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,385,612	32,949,533	6,436,079
前受金	67,900	7,248	60,652
預り金	145,691	108,966	36,725
流動負債合計	39,599,203	33,065,747	6,533,456
2. 固定負債			
リース債務	5,363,013	6,791,874	△ 1,428,861
退職給付引当金	4,929,110	3,100,742	1,828,368
固定負債合計	10,292,123	9,892,616	399,507
負債合計	49,891,326	42,958,363	6,932,963
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
（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）	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	182,305,500	180,906,983	1,398,517
（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）	(21,545,900)	(23,545,900)	(△ 2,000,000)
正味財産合計	182,305,500	180,906,983	1,398,517
負債及び正味財産合計	232,196,826	223,865,346	8,331,480

～計算書類等（添付書類）～

（２）正味財産増減計算書

（令和２年４月１日から令和３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			
受取会費	0	4,963,450	△ 4,963,450
正会員受取会費	0	2,210,000	△ 2,210,000
特別会員受取会費収入	0	2,000	△ 2,000
正会員保険料収入	0	2,751,450	△ 2,751,450
事業収益	448,078,159	471,976,968	△ 23,898,809
配分金収入	345,876,473	378,115,150	△ 32,238,677
材料費等収入	30,747,381	31,854,487	△ 1,107,106
事務費収入	62,683,390	54,379,247	8,304,143
労働者派遣事業受託収入	8,770,915	7,628,084	1,142,831
受取補助金等	67,891,574	60,982,106	6,909,468
受取連合交付金収入	33,861,000	29,436,000	4,425,000
受取市補助金収入	34,030,574	31,546,106	2,484,468
雑収益	476,327	0	476,327
雑収益	476,327	0	476,327
経常収益計	516,446,060	537,922,524	△ 21,476,464
(2) 経常費用			
事業費	495,159,303	517,251,598	△ 22,092,295
支払配分金	345,876,473	378,115,150	△ 32,238,677
支払材料費等	28,441,959	27,615,492	826,467
役員報酬	2,231,500	1,926,000	305,500
職員基本給	27,465,862	23,804,782	3,661,080
職員特別手当	10,768,708	11,297,558	△ 528,850
職員諸手当	17,426,469	14,279,408	3,147,061
臨時雇賃金	9,029,794	8,308,010	721,784
退職給付費用	2,618,920	2,573,534	45,386
法定福利費	10,531,966	9,127,044	1,404,922
福利厚生費	1,006,696	818,609	188,087
旅費交通費	168,607	816,695	△ 648,088
通信運搬費	8,053,047	9,277,126	△ 1,224,079
減価償却費	4,629,931	4,116,336	513,595
消耗什器備品費	460,220	2,320,030	△ 1,859,810
消耗品費	3,362,364	1,044,259	2,318,105
修繕費	526,680	487,617	39,063
印刷製本費	207,581	455,774	△ 248,193
燃料費	88,215	85,513	2,702
光熱水料費	748,819	705,229	43,590
賃借料	1,575,076	1,622,099	△ 47,023
保険料	3,155,680	3,045,148	110,532
諸謝金	422,700	83,400	339,300
租税公課	2,582,560	1,296,440	1,286,120
支払利息	30,709	12,048	18,661
支払負担金	24,000	27,280	△ 3,280
会議費	12,664	24,818	△ 12,154
支払手数料	285,276	422,705	△ 137,429
委託費	12,877,889	9,991,296	2,886,593
貸倒引当金繰入額	61,386	0	61,386
雑費	487,552	3,552,198	△ 3,064,646

～計算書類等（添付書類）～

（2）正味財産増減計算書

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
管理費	19,384,378	20,348,003	△ 963,625
役員報酬	2,231,500	1,926,000	305,500
職員基本給	560,529	485,812	74,717
職員特別手当	219,770	230,563	△ 10,793
職員諸手当	355,643	291,417	64,226
法定福利費	214,245	185,620	28,625
退職給付費用	53,448	52,522	926
福利厚生費	740,716	679,499	61,217
臨時雇賃金	1,337,288	1,185,042	152,246
会議費	15,012	47,138	△ 32,126
旅費交通費	80,225	193,535	△ 113,310
通信運搬費	1,269,702	1,188,542	81,160
減価償却費	1,351,893	1,201,928	149,965
消耗什器備品費	324,047	215,092	108,955
消耗品費	1,538,687	927,493	611,194
修繕費	204,820	189,630	15,190
印刷製本費	401,544	503,388	△ 101,844
燃料費	22,683	23,720	△ 1,037
光熱水料費	458,958	432,240	26,718
賃借料	11,737	44,805	△ 33,068
保険料	211,017	217,860	△ 6,843
支払手数料	122,290	186,491	△ 64,201
委託費	6,520,074	6,492,539	27,535
租税公課	981,840	394,560	587,280
支払負担金	126,000	143,220	△ 17,220
支払利息	30,710	12,048	18,662
雑費	0	2,897,299	△ 2,897,299
経常費用計	514,543,681	537,599,601	△ 23,055,920
評価損益等調整前当期経常増減額	1,902,379	322,923	1,579,456
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,902,379	322,923	1,579,456
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	0	71,000	△ 71,000
貸倒引当金戻入益	0	71,000	△ 71,000
経常外収益計	0	71,000	△ 71,000
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	503,862	1	503,861
車両運搬具除売却損	438,859	0	438,859
什器備品除売却損	65,003	1	65,002
経常外費用計	503,862	1	503,861
当期経常外増減額	△ 503,862		△ 574,861
当期一般正味財産増減額	1,398,517	393,922	1,004,595
一般正味財産期首残高	180,906,983	180,513,061	393,922
一般正味財産期末残高	182,305,500	180,906,983	1,398,517
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	182,305,500	180,906,983	1,398,517

～計算書類等（添付書類）～

（3）正味財産増減計算書内訳表

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0
特別会員受取会費収入	0	0	0
正会員保険料収入	0	0	0
事業収益	428,862,514	19,215,645	448,078,159
配分金収入	345,876,473	0	345,876,473
材料費等収入	30,747,381	0	30,747,381
事務費収入	43,467,745	19,215,645	62,683,390
労働者派遣事業受託収入	8,770,915	0	8,770,915
受取補助金等	67,722,841	168,733	67,891,574
受取連合交付金収入	33,861,000	0	33,861,000
受取市補助金収入	33,861,841	168,733	34,030,574
雑収益	476,327	0	476,327
雑収益	476,327	0	476,327
経常収益計	497,061,682	19,384,378	516,446,060
(2) 経常費用			
事業費	495,159,303	0	495,159,303
支払配分金	345,876,473	0	345,876,473
支払材料費等	28,441,959	0	28,441,959
役員報酬	2,231,500	0	2,231,500
職員基本給	27,465,862	0	27,465,862
職員特別手当	10,768,708	0	10,768,708
職員諸手当	17,426,469	0	17,426,469
臨時雇賃金	9,029,794	0	9,029,794
退職給付費用	2,618,920	0	2,618,920
法定福利費	10,531,966	0	10,531,966
福利厚生費	1,006,696	0	1,006,696
旅費交通費	168,607	0	168,607
通信運搬費	8,053,047	0	8,053,047
減価償却費	4,629,931	0	4,629,931
消耗什器備品費	460,220	0	460,220
消耗品費	3,362,364	0	3,362,364
修繕費	526,680	0	526,680
印刷製本費	207,581	0	207,581
燃料費	88,215	0	88,215
光熱水料費	748,819	0	748,819
賃借料	1,575,076	0	1,575,076
保険料	3,155,680	0	3,155,680
諸謝金	422,700	0	422,700
租税公課	2,582,560	0	2,582,560
支払利息	30,709	0	30,709
支払負担金	24,000	0	24,000
会議費	12,664	0	12,664
支払手数料	285,276	0	285,276
委託費	12,877,889	0	12,877,889
貸倒引当金繰入額	61,386	0	61,386
雑費	487,552	0	487,552

～計算書類等（添付書類）～

（3）正味財産増減計算書内訳表

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
管理費	0	19,384,378	19,384,378
役員報酬	0	2,231,500	2,231,500
職員基本給	0	560,529	560,529
職員特別手当	0	219,770	219,770
職員諸手当	0	355,643	355,643
法定福利費	0	214,245	214,245
臨時雇賃金	0	53,448	53,448
退職給付費用	0	740,716	740,716
福利厚生費	0	1,337,288	1,337,288
会議費	0	15,012	15,012
旅費交通費	0	80,225	80,225
通信運搬費	0	1,269,702	1,269,702
減価償却費	0	1,351,893	1,351,893
消耗什器備品費	0	324,047	324,047
消耗品費	0	1,538,687	1,538,687
修繕費	0	204,820	204,820
印刷製本費	0	401,544	401,544
燃料費	0	22,683	22,683
光熱水料費	0	458,958	458,958
賃借料	0	11,737	11,737
保険料	0	211,017	211,017
支払手数料	0	122,290	122,290
委託費	0	6,520,074	6,520,074
租税公課	0	981,840	981,840
支払負担金	0	126,000	126,000
支払利息	0	30,710	30,710
雑費	0	0	0
経常費用計	495,159,303	19,384,378	514,543,681
評価損益等調整前当期経常増減額	1,902,379	0	1,902,379
当期経常増減額	1,902,379	0	1,902,379
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	503,862	0	503,862
車両運搬具除売却損	438,859	0	438,859
什器備品除売却損	65,003	0	65,003
経常外費用計	503,862	0	503,862
当期経常外増減額	△ 503,862	0	△ 503,862
当期一般正味財産増減額	1,398,517	0	1,398,517
一般正味財産期首残高	146,325,606	34,581,377	180,906,983
一般正味財産期末残高	147,724,123	34,581,377	182,305,500
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
III 正味財産期末残高	147,724,123	34,581,377	182,305,500

～計算書類等（添付書類）～

（４）財務諸表に対する注記・附属明細書

1 重要な会計方針

（単位：円）

(1) 固定資産の減価償却方法について

1. 車両運搬具、什器備品及び建物……定額法による減価償却を実施している。
2. リース資産……所有権移転外ファイナンス取引に係る資産。リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

1. 貸倒引当金……未収金の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に一定率を乗じて算出した金額を計上している。
2. 退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額のうち、中小企業退職金共済掛金を控除した金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

1. 所有権移転外ファイナンス取引については以下のとおりである。
リース資産の内容 その他固定資産 事務局のコンピューター及びプリンター（什器備品）
 2. オペレーティングリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を適用している。
- (4) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
固定資産取得積立預金	21,545,900	0	0	21,545,900
退職給付引当資産	3,100,742	1,828,368	0	4,929,110
周年記念行事積立預金	2,000,000	0	2,000,000	0
合 計	26,646,642	1,828,368	2,000,000	26,475,010

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等は次の通りである。

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）
固定資産取得積立預金	21,545,900	—	21,545,900	—
退職給付引当資産	4,929,110	—	—	4,929,110
周年記念行事積立預金	0	—	0	—
合 計	26,475,010	0	21,545,900	4,929,110

4 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

科 目	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						—
連合交付金（国庫補助金）	（財）東京しごと財団	0	33,861,000	33,861,000	0	—
市補助金	多摩市	0	34,030,574	34,030,574	0	—
地域高齢者活躍推進事業助成金	（財）東京しごと財団	0	0	0	0	—
合 計		0	67,891,574	67,891,574	0	—

5 退職給付引当金関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度、中小企業退職金共済制度及び確定拠出年金制度を併用している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

退職給付債務	4,929,110
退職給付引当金	4,929,110

(3) 退職給付費用に関する事項

中小企業退職金共済掛金	844,000
退職給付費用	1,828,368

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上している。

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

区分	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	
貸倒引当金	208,945	270,331	0	208,945	270,331
退職給付引当金	3,100,742	1,828,368	0	0	4,929,110

貸倒引当金のその他減少額は期末洗い替え法による戻入額である。

～計算書類等（添付書類）～

（5）財産目録

（令和3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	金額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	現金手元有高	運転資金	84,732
預金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	運転資金	95,636,537
預金	みずほ銀行多摩支店	運転資金	14,000,513
預金	三井住友銀行多摩支店	運転資金	728,064
預金	ゆうちょ銀行	運転資金	130,882
未収金	事業収入	受託事業の受託料金	42,504,881
貸倒引当金		受託事業の貸倒引当金	<u>△ 270,331</u>
			42,234,550
前払金	前払費用	労働保険の前払分	170,671
流動資産合計			152,985,949
2 固定資産			
① 特定資産			
固定資産取得積立預金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	将来の固定資産購入に伴う積立金	21,545,900
退職給付引当資産	三井住友銀行多摩支店	職員退職給付引当金見合の引当資産	4,929,110
② その他固定資産			
建物	事務局プレハブ建物	公益目的事業と管理運営の用に供している。	32,832,694
車両運搬具	車両運搬具	公益目的事業と管理運営の用に供している。	2,872,852
什器備品	什器備品（耐火金庫他）	公益目的事業と管理運営の用に供している。	11,534,300
リース資産	事務局内OAリース物件	公益目的事業と管理運営の用に供している。	5,206,251
電話加入権	事務局電話加入権	公益目的事業と管理運営の用に供している。	233,400
預託金		自動車リサイクル管理預託金	56,370
固定資産合計			79,210,877
資産合計			232,196,826
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		3月分配分金他	39,385,612
前受金		受託事業の前受分	67,900
預り金		源泉所得税等	145,691
流動負債合計			39,599,203
2 固定負債			
リース債務		OAリース債務相当額	5,363,013
退職給付引当金		職員に対する退職金の支給に備えたもの。	4,929,110
固定負債合計			10,292,123
負債合計			49,891,326
正味財産			182,305,500

監査報告書

令和3年5月7日

公益社団法人多摩市シルバー人材センター

理事長 熊谷 義一 殿

公益社団法人多摩市シルバー人材センター

監事 高田 正

監事 高橋 貞雄

監事 曾我 好男

私達は、公益社団法人多摩市シルバー人材センターの令和2年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告します。

1. 監査方法の概要

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査報告

- 一 公益社団法人多摩市シルバー人材センターの令和2年度の事業報告は、法令もしくは定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び附属明細書並びに財産目録の監査結果

公益社団法人多摩市シルバー人材センターの令和2年度の計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上