

～計算書類等 (添付書類)～

(1) 貸借対照表

(令和4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	58,278	84,732	△ 26,454
普通預金	99,283,180	110,495,996	△ 11,212,816
未収金	56,639,729	42,504,881	14,134,848
貸倒引当金	△ 353,431	△ 270,331	△ 83,100
立替金	56,286,298	42,234,550	14,051,748
立替金	60,821	0	60,821
前払金	0	170,671	△ 170,671
配賦仮勘定	0	0	0
流動資産合計	155,688,577	152,985,949	2,702,628
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立預金	27,408,447	21,545,900	5,862,547
財政運営資金積立預金	0	0	0
施設建設資金積立預金	0	0	0
退職給付引当資産	5,822,085	4,929,110	892,975
特定資産合計	33,230,532	26,475,010	6,755,522
(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	△ 14,183,366	△ 12,947,306	△ 1,236,060
車輜運搬具	31,596,634	32,832,694	△ 1,236,060
車輜運搬具減価償却累計額	△ 4,517,518	△ 11,724,623	△ 7,207,105
什器備品	1,179,753	2,872,852	△ 1,693,099
什器備品減価償却累計額	△ 24,092,529	△ 23,773,199	319,330
リース資産	9,965,830	11,534,300	△ 1,568,470
リース資産減価償却累計額	△ 7,264,538	△ 7,264,538	0
電話加入権	△ 3,511,195	△ 2,058,287	△ 1,452,908
ソフトウェア	3,753,343	5,206,251	△ 1,452,908
ソフトウェア減価償却累計額	233,400	233,400	0
預託金	1,470,000	1,470,000	0
その他固定資産合計	△ 1,470,000	△ 1,470,000	0
固定資産合計	46,750,740	52,735,867	△ 5,985,127
資産合計	79,981,272	79,210,877	770,395
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,668,056	39,385,612	△ 1,717,556
前受金	4,978	67,900	△ 62,922
預り金	153,746	145,691	8,055
仮受金	0	0	0
流動負債合計	37,826,780	39,599,203	△ 1,772,423
2. 固定負債			
リース債務	3,919,795	5,363,013	△ 1,443,218
退職給付引当金	5,822,085	4,929,110	892,975
固定負債合計	9,741,880	10,292,123	△ 550,243
負債合計	47,568,660	49,891,326	△ 2,322,666
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	188,101,189	182,305,500	5,795,689
(うち特定資産への充当額)	(27,408,447)	(21,545,900)	(5,862,547)
正味財産合計	188,101,189	182,305,500	5,795,689
負債及び正味財産合計	235,669,849	232,196,826	3,473,023

～計算書類等（添付書類）～

（２）正味財産増減計算書

（令和３年４月１日から令和４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	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	510,173,157	448,078,159	62,094,998
配分金収入	387,872,434	345,876,473	41,995,961
材料費等収入	29,963,359	30,747,381	△ 784,022
事務費収入	79,550,077	62,683,390	16,866,687
労働者派遣事業受託収入	12,787,287	8,770,915	4,016,372
受取補助金等	68,125,921	67,891,574	234,347
受取連合交付金収入	33,929,000	33,861,000	68,000
受取市補助金収入	34,196,921	34,030,574	166,347
受取安全就業対策事業助成金収入	0	0	0
受取市補助金収入等振替額	0	0	0
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0	0
雑収益	10,000	476,327	△ 466,327
受取利息	0	0	0
雑収益	10,000	476,327	△ 466,327
経常収益計	578,309,078	516,446,060	61,863,018
(2) 経常費用			
事業費	552,888,015	495,159,303	57,728,712
支払配分金	387,872,434	345,876,473	41,995,961
支払材料費等	24,495,436	28,441,959	△ 3,946,523
役員報酬	2,473,000	2,231,500	241,500
職員基本給	35,164,990	27,465,862	7,699,128
職員特別手当	14,052,090	10,768,708	3,283,382
職員諸手当	21,953,952	17,426,469	4,527,483
臨時雇賃金	3,382,516	9,029,794	△ 5,647,278
退職給付費用	2,047,195	2,618,920	△ 571,725
法定福利費	12,027,715	10,531,966	1,495,749
福利厚生費	1,143,204	1,006,696	136,508
旅費交通費	354,091	168,607	185,484
通信運搬費	8,332,269	8,053,047	279,222
減価償却費	3,949,069	4,629,931	△ 680,862
消耗什器備品費	109,690	460,220	△ 350,530
消耗品費	1,434,836	3,362,364	△ 1,927,528
修繕費	305,307	526,680	△ 221,373
印刷製本費	360,493	207,581	152,912
燃料費	121,120	88,215	32,905
光熱水料費	809,352	748,819	60,533
賃借料	1,210,855	1,575,076	△ 364,221
保険料	2,680,877	3,155,680	△ 474,803
諸謝金	330,400	422,700	△ 92,300
租税公課	3,316,965	2,582,560	734,405
支払利息	23,531	30,709	△ 7,178
支払負担金	24,000	24,000	0
会議費	6,755	12,664	△ 5,909
支払手数料	557,684	285,276	272,408
委託費	24,190,669	12,877,889	11,312,780
貸倒引当金繰入額	83,100	61,386	21,714
雑費	74,420	487,552	△ 413,132

～計算書類等（添付書類）～

（2）正味財産増減計算書

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
管理費	19,680,764	19,384,378	296,386
役員報酬	2,473,000	2,231,500	241,500
職員基本給	717,654	560,529	157,125
職員特別手当	286,778	219,770	67,008
職員諸手当	448,040	355,643	92,397
法定福利費	245,031	214,245	30,786
退職給付費用	41,780	53,448	△ 11,668
福利厚生費	802,429	740,716	61,713
臨時雇賃金	0	1,337,288	△ 1,337,288
会議費	40,012	15,012	25,000
旅費交通費	56,299	80,225	△ 23,926
通信運搬費	1,489,048	1,269,702	219,346
減価償却費	1,153,088	1,351,893	△ 198,805
消耗什器備品費	105,390	324,047	△ 218,657
消耗品費	786,362	1,538,687	△ 752,325
修繕費	78,279	204,820	△ 126,541
印刷製本費	826,004	401,544	424,460
燃料費	41,793	22,683	19,110
光熱水料費	496,056	458,958	37,098
賃借料	473,473	11,737	461,736
保険料	226,940	211,017	15,923
支払手数料	253,536	122,290	131,246
諸謝金	0	0	0
委託費	7,062,716	6,520,074	542,642
租税公課	1,336,185	981,840	354,345
支払負担金	126,000	126,000	0
支払利息	23,531	30,710	△ 7,179
雑費	91,340	0	91,340
経常費用計	572,568,779	514,543,681	58,025,098
評価損益等調整前当期経常増減額	5,740,299	1,902,379	3,837,920
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	5,740,299	1,902,379	3,837,920
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	1,200,000	0	1,200,000
雑収益	1,200,000	0	1,200,000
固定資産売却益	23,100	0	23,100
車両運搬具売却益	23,100	0	23,100
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正益	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	1,223,100	0	1,223,100
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	1,167,710	503,862	663,848
車両運搬具除売却損	1,167,710	438,859	728,851
什器備品除売却損	0	65,003	△ 65,003
計上外雑支出	0	0	0
訴訟和解金	0	0	0
経常外費用計	1,167,710	503,862	663,848
当期経常外増減額	55,390	△ 503,862	559,252
当期一般正味財産増減額	5,795,689	1,398,517	4,397,172
一般正味財産期首残高	182,305,500	180,906,983	1,398,517
一般正味財産期末残高	188,101,189	182,305,500	5,795,689
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	188,101,189	182,305,500	5,795,689

～計算書類等（添付書類）～

（3）正味財産増減計算書内訳表

（令和3年4月1日から令和4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	510,173,157		510,173,157
配分金収入	387,872,434		387,872,434
材料費等収入	29,963,359		29,963,359
事務費収入	60,041,372	19,508,705	79,550,077
労働者派遣事業受託収入	12,787,287		12,787,287
受取補助金等	68,125,921		68,125,921
受取連合交付金収入	33,929,000		33,929,000
受取市補助金収入	34,024,862	172,059	34,196,921
受取安全就業対策事業助成金収入	0		0
受取市補助金収入等振替額	0		0
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0		0
雑収益	10,000		10,000
受取利息	0	0	0
雑収益	10,000		10,000
経常収益計	558,628,314	19,680,764	578,309,078
(2) 経常費用			0
事業費	552,888,015	0	552,888,015
支払配分金	387,872,434	0	387,872,434
支払材料費等	24,495,436	0	24,495,436
役員報酬	2,473,000	0	2,473,000
職員基本給	35,164,990	0	35,164,990
職員特別手当	14,052,090	0	14,052,090
職員諸手当	21,953,952	0	21,953,952
臨時雇賃金	3,382,516	0	3,382,516
退職給付費用	2,047,195	0	2,047,195
法定福利費	12,027,715	0	12,027,715
福利厚生費	1,143,204	0	1,143,204
旅費交通費	354,091	0	354,091
通信運搬費	8,332,269	0	8,332,269
減価償却費	3,949,069	0	3,949,069
消耗什器備品費	109,690	0	109,690
消耗品費	1,434,836	0	1,434,836
修繕費	305,307	0	305,307
印刷製本費	360,493	0	360,493
燃料費	121,120	0	121,120
光熱水料費	809,352	0	809,352
賃借料	1,210,855	0	1,210,855
保険料	2,680,877	0	2,680,877
諸謝金	330,400	0	330,400
租税公課	3,316,965	0	3,316,965
支払利息	23,531	0	23,531
支払負担金	24,000	0	24,000
会議費	6,755	0	6,755
支払手数料	557,684	0	557,684
委託費	24,190,669	0	24,190,669
貸倒引当金繰入額	83,100	0	83,100
雑費	74,420	0	74,420

～計算書類等（添付書類）～

（3）正味財産増減計算書内訳表

（令和3年4月1日から令和4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	19,680,764	19,680,764
役員報酬	0	2,473,000	2,473,000
職員基本給	0	717,654	717,654
職員特別手当	0	286,778	286,778
職員諸手当	0	448,040	448,040
法定福利費	0	245,031	245,031
退職給付費用	0	41,780	41,780
福利厚生費	0	802,429	802,429
臨時雇賃金	0	0	0
会議費	0	40,012	40,012
旅費交通費	0	56,299	56,299
通信運搬費	0	1,489,048	1,489,048
減価償却費	0	1,153,088	1,153,088
消耗什器備品費	0	105,390	105,390
消耗品費	0	786,362	786,362
修繕費	0	78,279	78,279
印刷製本費	0	826,004	826,004
燃料費	0	41,793	41,793
光熱水料費	0	496,056	496,056
賃借料	0	473,473	473,473
保険料	0	226,940	226,940
支払手数料	0	253,536	253,536
諸謝金	0	0	0
委託費	0	7,062,716	7,062,716
租税公課	0	1,336,185	1,336,185
支払負担金	0	126,000	126,000
支払利息	0	23,531	23,531
雑費	0	91,340	91,340
経常費用計	552,888,015	19,680,764	572,568,779
評価損益等調整前当期経常増減額	5,740,299		5,740,299
当期経常増減額	5,740,299		5,740,299
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
雑収益	0	1,200,000	1,200,000
雑収益	0	1,200,000	1,200,000
固定資産売却益	0	23,100	23,100
車両運搬具売却益	0	23,100	23,100
過年度損益修正益	0	0	0
過年度損益修正益	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	1,223,100	1,223,100
(2) 経常外費用			0
固定資産除売却損	0	1,167,710	1,167,710
車両運搬具除売却損	0	1,167,710	1,167,710
什器備品除売却損	0	0	0
計上外雑支出	0	0	0
訴訟和解金	0	0	0
経常外費用計	0	1,167,710	1,167,710
当期経常外増減額	0	55,390	55,390
当期一般正味財産増減額	5,740,299	55,390	5,795,689
一般正味財産期首残高	147,724,123	34,581,377	182,305,500
一般正味財産期末残高	153,519,812	34,581,377	188,101,189
II 指定正味財産増減の部			0
(1) 収益			0
収益計	0	0	0
(2) 費用			0
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	153,519,812	34,581,377	188,101,189

～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

（単位：円）

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(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. ホールデ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	5,862,547	0	27,408,447
退職給付引当資産	4,929,110	892,975	0	5,822,085
合計	26,475,010	6,755,522	0	33,230,532

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	27,408,447	—	27,408,447	—
退職給付引当資産	5,822,085	—	—	5,822,085
合計	33,230,532	0	27,408,447	5,822,085

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	33,929,000	33,929,000	0	—
市補助金	多摩市	0	34,196,921	34,196,921	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	68,125,921	68,125,921	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	5,822,085
退職給付引当金	5,822,085

(3) 退職給付費用に関する事項

中小企業退職金共済掛金	1,196,000
退職給付費用	892,975

(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	270,331	346,663	0	270,331	346,663
退職給付引当金	4,929,110	892,975	0	0	5,822,085

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4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	58,278
預金	三菱東京UFJ銀行多摩支店	運転資金	64,520,627
預金	みずほ銀行多摩支店	運転資金	34,638,529
預金	三井住友銀行多摩支店	運転資金	440
預金	ゆうちょ銀行	運転資金	123,584
未収金	事業収入	受託事業の受託料金	56,639,729
貸倒引当金		受託事業の貸倒引当金	<u>△ 353,431</u>
			56,286,298
立替金	立替費用	労働保険の立替分	60,821
流動資産合計			155,688,577
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①	5,862,547
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②	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	5,822,085
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。	31,596,634
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。	1,179,753
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。	9,965,830
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。	3,753,343
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	21,780
固定資産合計			79,981,272
資産合計			235,669,849
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		3月分配分金他	37,668,056
前受金		受託事業の前受分	4,978
預り金		源泉所得税等	153,746
流動負債合計			37,826,780
2 固定負債			
リース債務		OAリース債務相当額	3,919,795
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。	5,822,085
固定負債合計			9,741,880
負債合計			47,568,660
正味財産			188,101,189

監査報告書

令和4年5月10日

公益社団法人多摩市シルバー人材センター

理事長 稲垣 勝 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 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3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3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3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