

～計算書類等（添付書類）～

(1) 貸借対照表

(令和6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	20,165	30,782	△ 10,617
普通預金	82,045,850	77,263,899	4,781,951
未収金	51,278,072	56,285,340	△ 5,007,268
貸倒引当金	△ 308,141	△ 344,966	36,825
	50,969,931	55,940,374	△ 4,970,443
仮払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	78,854	81,798	△ 2,944
前払金	0	0	0
配賦仮勘定	0	0	0
流動資産合計	133,114,800	133,316,853	△ 202,053
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	0	0
固定資産取得積立預金	5,862,547	5,862,547	0
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
30周年記念行事積立預金	0	0	0
退職給付引当資産	5,049,043	4,693,823	355,220
周年記念行事積立預金	0	0	0
退職給付積立資産	0	0	0
特定資産合計	10,911,590	10,556,370	355,220
(2) その他固定資産			
建物	95,720,000	95,720,000	0
建物減価償却累計額	△ 20,051,406	△ 17,117,386	△ 2,934,020
	75,668,594	78,602,614	△ 2,934,020
構築物	9,185,000	6,490,000	2,695,000
構築物減価償却累計額	△ 576,758	△ 36,236	△ 540,522
	8,608,242	6,453,764	2,154,478
車輛運搬具	4,517,518	4,517,518	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 3,905,679	△ 3,621,722	△ 283,957
	611,839	895,796	△ 283,957
什器備品	25,240,176	24,387,589	852,587
什器備品減価償却累計額	△ 16,556,312	△ 15,368,511	△ 1,187,801
	8,683,864	9,019,078	△ 335,214
リース資産	7,264,538	7,264,538	0
リース資産減価償却累計額	△ 6,417,011	△ 4,964,103	△ 1,452,908
	847,527	2,300,435	△ 1,452,908
電話加入権	233,400	233,400	0
ソフトウェア	0	1,470,000	△ 1,470,000
ソフトウェア減価償却累計額	0	△ 1,470,000	1,470,000
	0	0	0
預託金	21,780	21,780	0
その他固定資産合計	94,675,246	97,526,867	△ 2,851,621
固定資産合計	105,586,836	108,083,237	△ 2,496,401
資産合計	238,701,636	241,400,090	△ 2,698,454
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,603,787	40,070,047	2,533,740
前受金	19,358	18,839	519
預り金	976,549	160,128	816,421
仮受金	0	0	0
流動負債合計	43,599,694	40,249,014	3,350,680
2. 固定負債			
リース債務	989,753	2,462,080	△ 1,472,327
退職給付引当金	5,049,043	4,693,823	355,220
固定負債合計	6,038,796	7,155,903	△ 1,117,107
負債合計	49,638,490	47,404,917	2,233,573
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)	189,063,146	193,995,173	△ 4,932,027
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	189,063,146	193,995,173	△ 4,932,027
負債及び正味財産合計	238,701,636	241,400,090	△ 2,698,454

～計算書類等（添付書類）～

(2) 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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	1,509,000	0	1,509,000
正会員受取会費	1,507,000	0	1,507,000
特別会員受取会費収入	2,000	0	2,000
正会員保険料収入	0	0	0
事業収益	535,165,042	523,782,985	11,382,057
配分金収入	417,450,567	403,184,491	14,266,076
材料費等収入	30,117,289	29,067,152	1,050,137
事務費収入	72,126,101	77,502,577	△ 5,376,476
労働者派遣事業受託収入	15,471,085	14,028,765	1,442,320
受取補助金等	65,437,914	68,225,425	△ 2,787,511
受取連合交付金収入	31,729,000	33,929,000	△ 2,200,000
受取市補助金収入	33,708,914	34,296,425	△ 587,511
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	435,660	166,402	269,258
受取利息	0	0	0
雑収益	435,660	166,402	269,258
経常収益計	602,547,616	592,174,812	10,372,804
(2) 経常費用			
事業費	584,245,587	564,849,179	19,396,408
支払配分金	417,450,567	403,184,491	14,266,076
支払材料費等	25,710,021	24,507,141	1,202,880
役員報酬	2,984,000	2,864,500	119,500
職員基本給	37,436,128	37,380,819	55,309
職員特別手当	17,312,576	16,600,658	711,918
職員諸手当	22,325,601	23,221,365	△ 895,764
臨時雇賃金	5,178,580	3,136,340	2,042,240
退職給付費用	1,653,475	1,636,760	16,715
法定福利費	13,344,582	13,395,261	△ 50,679
福利厚生費	1,106,154	1,121,215	△ 15,061
旅費交通費	587,491	785,056	△ 197,565
通信運搬費	3,643,281	5,512,139	△ 1,868,858
減価償却費	5,458,670	5,128,562	330,108
消耗什器備品費	36,403	566,213	△ 529,810
消耗品費	478,215	1,249,082	△ 770,867
修繕費	272,159	87,761	184,398
印刷製本費	443,458	376,354	67,104
燃料費	171,905	141,849	30,056
光熱水料費	1,036,637	1,358,431	△ 321,794
賃借料	1,657,967	1,254,811	403,156
保険料	4,152,042	2,919,290	1,232,752
諸謝金	350,780	189,750	161,030
租税公課	6,908,793	3,945,775	2,963,018
支払利息	8,976	16,282	△ 7,306
支払負担金	24,000	24,000	0
会議費	1,972	628	1,344
支払手数料	1,104,379	699,550	404,829
委託費	13,315,867	13,443,551	△ 127,684
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	90,908	101,545	△ 10,637

～計算書類等（添付書類）～

(2) 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	23,270,879	21,440,111	1,830,768
役員報酬	2,984,000	2,864,500	119,500
職員基本給	764,004	762,875	1,129
職員特別手当	353,319	338,790	14,529
職員諸手当	455,625	473,906	△ 18,281
法定福利費	498,190	272,742	225,448
退職給付費用	33,745	33,404	341
福利厚生費	964,261	1,023,547	△ 59,286
臨時雇賃金	0	0	0
会議費	96,634	30,790	65,844
旅費交通費	119,509	129,224	△ 9,715
通信運搬費	1,288,543	1,282,109	6,434
減価償却費	1,593,876	1,497,488	96,388
消耗什器備品費	34,977	544,009	△ 509,032
消耗品費	695,949	868,683	△ 172,734
修繕費	105,840	34,130	71,710
印刷製本費	479,002	435,178	43,824
燃料費	70,216	57,939	12,277
光熱水料費	635,361	832,590	△ 197,229
賃借料	912,458	507,015	405,443
保険料	275,528	252,600	22,928
支払手数料	505,567	316,622	188,945
諸謝金	0	0	0
委託費	7,307,313	7,106,369	200,944
租税公課	2,840,397	1,587,075	1,253,322
支払負担金	126,000	126,000	0
支払利息	8,977	16,283	△ 7,306
雑費	121,588	46,243	75,345
経常費用計	607,516,466	586,289,290	21,227,176
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,968,850	5,885,522	△ 10,854,372
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	△ 4,968,850	5,885,522	△ 10,854,372
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
過年度損益修正益	42,871	0	42,871
過年度損益修正益	42,871	0	42,871
貸倒引当金戻入益	36,825	8,465	28,360
貸倒引当金戻入益	36,825	8,465	28,360
経常外収益計	79,696	8,465	71,231
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	2	3	△ 1
車両運搬具除売却損	0	0	0
什器備品除売却損	2	3	△ 1
計上外雑支出	0	0	0
訴訟和解金	0	0	0
過年度損益修正損	42,871	0	42,871
過年度損益修正損	42,871	0	42,871
経常外費用計	42,873	3	42,870
当期経常外増減額	36,823	8,462	28,361
当期一般正味財産増減額	△ 4,932,027	5,893,984	△ 10,826,011
一般正味財産期首残高	193,995,173	188,101,189	5,893,984
一般正味財産期末残高	189,063,146	193,995,173	△ 4,932,027

～計算書類等（添付書類）～

(2) 正味財産増減計算書

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
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	189,063,146	193,995,173	△ 4,932,027

～計算書類等（添付書類）～

(3) 正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日から令和6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	754,500	754,500	1,509,000
正会員受取会費	753,500	753,500	1,507,000
特別会員受取会費収入	1,000	1,000	2,000
事業収益	512,807,281	0	535,165,042
配分金収入	417,450,567	0	417,450,567
材料費等収入	30,117,289	0	30,117,289
事務費収入	49,768,340	22,357,761	72,126,101
労働者派遣事業受託収入	15,471,085	0	15,471,085
受取補助金等	65,279,296		65,437,914
受取連合交付金収入	31,729,000		31,729,000
受取市補助金収入	33,550,296	158,618	33,708,914
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	435,660		435,660
受取利息	0		0
雑収益	435,660		435,660
経常収益計	579,276,737	23,270,879	602,547,616
(2) 経常費用			
事業費	584,245,587	0	584,245,587
支払配分金	417,450,567	0	417,450,567
支払材料費等	25,710,021	0	25,710,021
役員報酬	2,984,000	0	2,984,000
職員基本給	37,436,128	0	37,436,128
職員特別手当	17,312,576	0	17,312,576
職員諸手当	22,325,601	0	22,325,601
臨時雇賃金	5,178,580	0	5,178,580
退職給付費用	1,653,475	0	1,653,475
法定福利費	13,344,582	0	13,344,582
福利厚生費	1,106,154	0	1,106,154
旅費交通費	587,491	0	587,491
通信運搬費	3,643,281	0	3,643,281
減価償却費	5,458,670	0	5,458,670
消耗什器備品費	36,403	0	36,403
消耗品費	478,215	0	478,215
修繕費	272,159	0	272,159
印刷製本費	443,458	0	443,458
燃料費	171,905	0	171,905
光熱水料費	1,036,637	0	1,036,637
賃借料	1,657,967	0	1,657,967
保険料	4,152,042	0	4,152,042
諸謝金	350,780	0	350,780
租税公課	6,908,793	0	6,908,793
支払利息	8,976	0	8,976
支払負担金	24,000	0	24,000
会議費	1,972	0	1,972
支払手数料	1,104,379	0	1,104,379
委託費	13,315,867	0	13,315,867
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	90,908	0	90,908

～計算書類等（添付書類）～

(3) 正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日から令和6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	23,270,879	23,270,879
役員報酬	0	2,984,000	2,984,000
職員基本給	0	764,004	764,004
職員特別手当	0	353,319	353,319
職員諸手当	0	455,625	455,625
法定福利費	0	498,190	498,190
退職給付費用	0	33,745	33,745
福利厚生費	0	964,261	964,261
臨時雇賃金	0	0	0
会議費	0	96,634	96,634
旅費交通費	0	119,509	119,509
通信運搬費	0	1,288,543	1,288,543
減価償却費	0	1,593,876	1,593,876
消耗什器備品費	0	34,977	34,977
消耗品費	0	695,949	695,949
修繕費	0	105,840	105,840
印刷製本費	0	479,002	479,002
燃料費	0	70,216	70,216
光熱水料費	0	635,361	635,361
賃借料	0	912,458	912,458
保険料	0	275,528	275,528
支払手数料	0	505,567	505,567
諸謝金	0	0	0
委託費	0	7,307,313	7,307,313
租税公課	0	2,840,397	2,840,397
支払負担金	0	126,000	126,000
支払利息	0	8,977	8,977
雑費	0	121,588	121,588
經常費用計	584,245,587	23,270,879	607,516,466
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 4,968,850	0	△ 4,968,850
当期經常増減額	△ 4,968,850	0	△ 4,968,850
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
過年度損益修正益	42,871	0	42,871
過年度損益修正益	42,871	0	42,871
貸倒引当金戻入益	36,825	0	36,825
貸倒引当金戻入益	36,825	0	36,825
経常外収益計	79,696	0	79,696
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	2	0	2
車両運搬具除売却損	0	0	0
什器備品除売却損	2	0	2
計上外雑支出	0	0	0
訴訟和解金	0	0	0
過年度損益修正損	0	42,871	42,871
過年度損益修正損	0	42,871	42,871
経常外費用計	2	42,871	42,873
当期經常外増減額	79,694	42,871	36,823
当期一般正味財産増減額	△ 4,889,156	△ 42,871	△ 4,932,027
一般正味財産期首残高	159,413,796	34,581,377	193,995,173
一般正味財産期末残高	154,524,640	34,581,377	189,106,017
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	154,524,640	34,581,377	189,106,017

～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

(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……未収金等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。

(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
固定資産取得積立預金	5,862,547		0	5,862,547
退職給付引当資産	4,693,823	355,220		5,049,043
合 計	10,556,370	355,220	0	10,911,590

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	5,862,547	—	5,862,547	—
退職給付引当資産	5,049,043	—	—	5,049,043
合 計	10,911,590	0	5,862,547	5,049,043

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	31,729,000	31,729,000	0	—
市補助金	多摩市	0	33,708,914	33,708,914	0	—
合 計		0	65,437,914	65,437,914	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	5,049,043
退職給付引当金	5,049,043

(3) 退職給付費用に関する事項

中小企業退職金共済掛金	1,332,000
退職給付費用	355,220

(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	344,966	308,141	0	344,966	308,141
退職給付引当金	4,693,823	355,220	0	0	5,049,043

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6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	20,165
預金	三菱UFJ銀行多摩支店 (口座番号：4474036)	運転資金	59,288,052
預金	みずほ銀行多摩支店 (口座番号：1926774)	運転資金	21,588,067
預金	ゆうちょ銀行	運転資金	1,169,731
未収金	事業収入	受託事業の受託料金	51,278,072
貸倒引当金		受託事業の貸倒引当金	<u>△ 308,141</u>
			50,969,931
立替金	立替費用	労働保険の立替分	78,854
流動資産合計			133,114,800
2 固定資産			
① 特定資産			
固定資産取得積立預金	三菱UFJ銀行多摩支店 (口座番号：1476645)	将来の固定資産購入に伴う積立金①	5,862,547
退職給付引当資産	三菱UFJ銀行多摩支店 (口座番号：0367116)	職員退職給付引当金見合の引当資産	5,049,043
② その他固定資産			
建物	事務局建物、和田建物	公益目的事業と管理運営の用に供している。	75,668,594
構築物	和田施設外構	公益目的事業と管理運営の用に供している。	8,608,242
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。	611,839
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。	8,683,864
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。	847,527
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			105,586,836
資産合計			238,701,636
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		3月分配分金他	42,603,787
前受金		受託事業の前受分	19,358
預り金		源泉所得税等	976,549
流動負債合計			43,599,694
2 固定負債			
リース債務		OAリース債務相当額	989,753
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。	5,049,043
固定負債合計			6,038,796
負債合計			49,638,490
正味財産			189,063,146

監査報告書

令和6年4月25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 曾我 好男

監事 海野 美恵子

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5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5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行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

(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5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