

～計算書類等（添付書類）～

(1) 貸借対照表
(令和7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	31,483	20,165	11,318
普通預金	78,407,104	82,045,850	△ 3,638,746
未収金	61,051,324	51,278,072	9,773,252
貸倒引当金	△ 366,736	△ 308,141	△ 58,595
	60,684,588	50,969,931	9,714,657
立替金	71,380	78,854	△ 7,474
前払金	104,431	0	104,431
流動資産合計	139,298,986	133,114,800	6,184,186
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産取得積立預金	5,862,547	5,862,547	0
退職給付引当資産	7,157,565	5,049,043	2,108,522
特定資産合計	13,020,112	10,911,590	2,108,522
(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	△ 22,985,426	△ 20,051,406	△ 2,934,020
	72,734,574	75,668,594	△ 2,934,020
構築物	11,478,424	9,185,000	2,293,424
構築物減価償却累計額	△ 1,357,535	△ 576,758	△ 780,777
	10,120,889	8,608,242	1,512,647
車輛運搬具	6,771,588	4,517,518	2,254,070
車輛運搬具減価償却累計額	△ 4,543,638	△ 3,905,679	△ 637,959
	2,227,950	611,839	1,616,111
什器備品	25,240,176	25,240,176	0
什器備品減価償却累計額	△ 18,099,695	△ 16,556,312	△ 1,543,383
	7,140,481	8,683,864	△ 1,543,383
リース資産	8,177,400	7,264,538	912,862
リース資産減価償却累計額	△ 681,450	△ 6,417,011	5,735,561
	7,495,950	847,527	6,648,423
電話加入権	233,400	233,400	0
預託金	29,220	21,780	7,440
その他固定資産合計	99,982,464	94,675,246	5,307,218
固定資産合計	113,002,576	105,586,836	7,415,740
資産合計	252,301,562	238,701,636	13,599,926
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,923,232	42,603,787	7,319,445
前受金	319,419	19,358	300,061
預り金	289,615	976,549	△ 686,934
流動負債合計	50,532,266	43,599,694	6,932,572
2. 固定負債			
リース債務	7,697,305	989,753	6,707,552
退職給付引当金	7,157,565	5,049,043	2,108,522
固定負債合計	14,854,870	6,038,796	8,816,074
負債合計	65,387,136	49,638,490	15,748,646
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	186,914,426	189,063,146	△ 2,148,720
(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)	(5,862,547)	(0)	(5,862,547)
正味財産合計	186,914,426	189,063,146	△ 2,148,720
負債及び正味財産合計	252,301,562	238,701,636	13,599,926

～計算書類等（添付書類）～

(2) 正味財産増減計算書 (令和6年4月1日から令和7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	1,601,000	1,509,000	92,000
正会員受取会費	1,598,000	1,507,000	91,000
特別会員受取会費収入	3,000	2,000	1,000
正会員保険料収入	0	0	0
事業収益	561,573,567	535,165,042	26,408,525
配分金収入	434,002,502	417,450,567	16,551,935
材料費等収入	31,421,619	30,117,289	1,304,330
事務費収入	83,539,574	72,126,101	11,413,473
労働者派遣事業受託収入	12,609,872	15,471,085	△ 2,861,213
受取補助金等	70,626,407	65,437,914	5,188,493
受取連合交付金収入	29,572,000	31,729,000	△ 2,157,000
受取市補助金収入	38,054,407	33,708,914	4,345,493
受取安全就業対策事業助成金収入	0	0	0
受取補助金収入	3,000,000	0	3,000,000
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	417,200	435,660	△ 18,460
受取利息	0	0	0
雑収益	417,200	435,660	△ 18,460
経常収益計	634,218,174	602,547,616	31,670,558
(2) 経常費用			
事業費	633,256,252	584,245,587	49,010,665
支払配分金	434,002,502	417,450,567	16,551,935
旅費交通費	36,120	0	36,120
支払材料費等	27,559,618	25,710,021	1,849,597
役員報酬	4,878,440	2,984,000	1,894,440
職員基本給	33,148,235	37,436,128	△ 4,287,893
職員特別手当	15,900,448	17,312,576	△ 1,412,128
職員諸手当	21,960,216	22,325,601	△ 365,385
臨時雇賃金	9,938,792	5,178,580	4,760,212
退職給付費用	5,432,759	1,653,475	3,779,284
法定福利費	10,352,929	13,344,582	△ 2,991,653
福利厚生費	2,054,082	1,106,154	947,928
旅費交通費	384,948	587,491	△ 202,543
通信運搬費	5,140,832	3,643,281	1,497,551
減価償却費	7,276,613	5,458,670	1,817,943
消耗什器備品費	1,065,471	36,403	1,029,068
消耗品費	1,497,022	478,215	1,018,807
修繕費	201,191	272,159	△ 70,968
印刷製本費	719,383	443,458	275,925
燃料費	197,191	171,905	25,286
光熱水料費	1,826,477	1,036,637	789,840
賃借料	2,029,973	1,657,967	372,006
保険料	4,506,164	4,152,042	354,122
諸謝金	183,920	350,780	△ 166,860
租税公課	15,126,506	6,908,793	8,217,713
支払利息	67,455	8,976	58,479
支払負担金	204,767	24,000	180,767
会議費	110,557	1,972	108,585
支払手数料	1,095,451	1,104,379	△ 8,928
委託費	26,152,248	13,315,867	12,836,381
貸倒引当金繰入額	58,595	0	58,595
雑費	147,347	90,908	56,439

～計算書類等（添付書類）～

(2) 正味財産増減計算書

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
管理費	3,110,642	23,270,879	△ 20,160,237
役員報酬	204,560	2,984,000	△ 2,779,440
職員基本給	676,495	764,004	△ 87,509
職員特別手当	324,500	353,319	△ 28,819
職員諸手当	448,168	455,625	△ 7,457
法定福利費	302,848	498,190	△ 195,342
退職給付費用	110,873	33,745	77,128
福利厚生費	41,922	964,261	△ 922,339
臨時雇賃金	0	0	0
会議費	1,196	96,634	△ 95,438
旅費交通費	4,842	119,509	△ 114,667
通信運搬費	54,175	1,288,543	△ 1,234,368
減価償却費	148,503	1,593,876	△ 1,445,373
消耗什器備品費	17,343	34,977	△ 17,634
消耗品費	26,529	695,949	△ 669,420
修繕費	4,106	105,840	△ 101,734
印刷製本費	14,262	479,002	△ 464,740
燃料費	4,025	70,216	△ 66,191
光熱水料費	37,276	635,361	△ 598,085
賃借料	26,113	912,458	△ 886,345
保険料	13,286	275,528	△ 262,242
支払手数料	21,568	505,567	△ 483,999
諸謝金	0	0	0
委託費	319,529	7,307,313	△ 6,987,784
租税公課	301,394	2,840,397	△ 2,539,003
支払負担金	4,179	126,000	△ 121,821
支払利息	1,377	8,977	△ 7,600
雑費	1,573	121,588	△ 120,015
経常費用計	636,366,894	607,516,466	28,850,428
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,148,720	△ 4,968,850	2,820,130
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	△ 2,148,720	△ 4,968,850	2,820,130
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	0	42,871	△ 42,871
過年度損益修正益	0	42,871	△ 42,871
貸倒引当金戻入益	0	36,825	△ 36,825
貸倒引当金戻入益	0	36,825	△ 36,825
経常外収益計	0	79,696	△ 79,696
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	0	2	△ 2
車両運搬具除売却損	0	0	0
什器備品除売却損	0	2	△ 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	0	42,873	△ 42,873
当期経常外増減額	0	36,823	△ 36,823
当期一般正味財産増減額	△ 2,148,720	△ 4,932,027	2,783,307
一般正味財産期首残高	189,063,146	193,995,173	△ 4,932,027
一般正味財産期末残高	186,914,426	189,063,146	△ 2,148,720

～計算書類等（添付書類）～

(2) 正味財産増減計算書
(令和6年4月1日から令和7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	186,914,426	189,063,146	△ 2,148,720

～計算書類等（添付書類）～

(3) 正味財産増減計算書内訳表
(令和6年4月1日から令和7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	800,500	800,500	1,601,000
正会員受取会費	799,000	799,000	1,598,000
特別会員受取会費収入	1,500	1,500	3,000
正会員保険料収入	0	0	0
事業収益	559,424,712	2,148,855	561,573,567
配分金収入	434,002,502	0	434,002,502
材料費等収入	31,421,619	0	31,421,619
事務費収入	81,390,719	2,148,855	83,539,574
労働者派遣事業受託収入	12,609,872	0	12,609,872
受取補助金等	70,465,120	161,287	70,626,407
受取連合交付金収入	29,572,000		29,572,000
受取市補助金収入	37,893,120	161,287	38,054,407
受取安全就業対策事業助成金収入	0		0
受取補助金収入	3,000,000		3,000,000
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	417,200		417,200
受取利息	0		0
雑収益	417,200		417,200
経常収益計	631,107,532	3,110,642	634,218,174
(2) 経常費用			
事業費	633,256,252	0	633,256,252
支払配分金	434,002,502	0	434,002,502
旅費交通費	36,120	0	36,120
支払材料費等	27,559,618	0	27,559,618
役員報酬	4,878,440	0	4,878,440
職員基本給	33,148,235	0	33,148,235
職員特別手当	15,900,448	0	15,900,448
職員諸手当	21,960,216	0	21,960,216
臨時雇賃金	9,938,792	0	9,938,792
退職給付費用	5,432,759	0	5,432,759
法定福利費	10,352,929	0	10,352,929
福利厚生費	2,054,082	0	2,054,082
旅費交通費	384,948	0	384,948
通信運搬費	5,140,832	0	5,140,832
減価償却費	7,276,613	0	7,276,613
消耗什器備品費	1,065,471	0	1,065,471
消耗品費	1,497,022	0	1,497,022
修繕費	201,191	0	201,191
印刷製本費	719,383	0	719,383
燃料費	197,191	0	197,191
光熱水料費	1,826,477	0	1,826,477
賃借料	2,029,973	0	2,029,973
保険料	4,506,164	0	4,506,164
諸謝金	183,920	0	183,920
租税公課	15,126,506	0	15,126,506
支払利息	67,455	0	67,455
支払負担金	204,767	0	204,767
会議費	110,557	0	110,557
支払手数料	1,095,451	0	1,095,451
委託費	26,152,248	0	26,152,248
貸倒引当金繰入額	58,595	0	58,595
雑費	147,347	0	147,347

～計算書類等（添付書類）～

(3) 正味財産増減計算書内訳表

(令和6年4月1日から令和7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	3,110,642	3,110,642
役員報酬	0	204,560	204,560
職員基本給	0	676,495	676,495
職員特別手当	0	324,500	324,500
職員諸手当	0	448,168	448,168
法定福利費	0	302,848	302,848
退職給付費用	0	110,873	110,873
福利厚生費	0	41,922	41,922
臨時雇賃金	0	0	0
会議費	0	1,196	1,196
旅費交通費	0	4,842	4,842
通信運搬費	0	54,175	54,175
減価償却費	0	148,503	148,503
消耗什器備品費	0	17,343	17,343
消耗品費	0	26,529	26,529
修繕費	0	4,106	4,106
印刷製本費	0	14,262	14,262
燃料費	0	4,025	4,025
光熱水料費	0	37,276	37,276
賃借料	0	26,113	26,113
保険料	0	13,286	13,286
支払手数料	0	21,568	21,568
諸謝金	0	0	0
委託費	0	319,529	319,529
租税公課	0	301,394	301,394
支払負担金	0	4,179	4,179
支払利息	0	1,377	1,377
雑費	0	1,573	1,573
経常費用計	633,256,252	3,110,642	636,366,894
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,148,720	0	△ 2,148,720
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	△ 2,148,720	0	△ 2,148,720
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	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	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	0	0	0
車両運搬具除売却損	0	0	0
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
過年度損益修正損	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,148,720	0	△ 2,148,720
一般正味財産期首残高	154,524,640	34,538,506	189,063,146
一般正味財産期末残高	152,375,920	34,538,506	186,914,426
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	152,375,920	34,538,506	186,914,426

～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 事務局の業務経理システム等一式
2. ハー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	5,862,547		0	5,862,547
退職給付引当資産	5,049,043	2,108,522		7,157,565
合 計	10,911,590	2,108,522	0	13,020,112

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	7,157,565	—	—	7,157,565
合 計	13,020,112	0	5,862,547	7,157,565

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	29,572,000	29,572,000	0	—
市補助金	多摩市	0	38,054,407	38,054,407	0	—
東京都助成金	(財)東京しごと財団	0	3,000,000	3,000,000	0	—
合 計		0	70,626,407	70,626,407	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給付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 | 7,157,565 |
| 退職給付引当金 | 7,157,565 |
- (3) 退職給付費用に関する事項
- | | |
|-------------|-----------|
| 中小企業退職金共済掛金 | 1,496,000 |
| 確定給付年金掛金 | 1,237,950 |
| 退職給付費用 | 2,809,682 |
- (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	308,141	366,736	0	308,141	366,736
退職給付引当金	5,049,043	2,809,682	701,160		7,157,565

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7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	31,483
預金	三菱UFJ銀行多摩支店 (口座番号：4474036)	運転資金	71,819,830
預金	みずほ銀行多摩支店 (口座番号：1926774)	運転資金	6,423,020
預金	ゆうちょ銀行	運転資金	164,254
未収金	事業収入	受託事業の受託料金	61,051,324
貸倒引当金		受託事業の貸倒引当金	<u>△ 366,736</u>
			60,684,588
立替金	立替費用	労働保険の立替分	71,380
前払金		保険料免責、労働保険	104,431
流動資産合計			139,298,986
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	7,157,565
② その他固定資産			
建物	事務局建物、和田建物	全て公益目的保有財産 公益事業98%、管理2%で使用	72,734,574
構築物	和田施設外構	公益事業98%、管理2%で使用	10,120,889
車両運搬具	車両運搬具	公益事業98%、管理2%で使用	2,227,950
什器備品	什器備品（耐火金庫他）	公益事業98%、管理2%で使用	7,140,481
リース資産	事務局内OAリース物件	公益事業98%、管理2%で使用	7,495,950
電話加入権	事務局電話加入権	公益事業98%、管理2%で使用	233,400
預託金		預託金は公益事業100%で使用	29,220
固定資産合計			113,002,576
資産合計			252,301,562
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		3月分配分金他	49,923,232
前受金		受託事業の前受分	319,419
預り金		源泉所得税等	289,615
流動負債合計			50,532,266
2 固定負債			
リース債務		OAリース債務相当額	7,697,305
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。	7,157,565
固定負債合計			14,854,870
負債合計			65,387,136
正味財産			186,914,426

監 査 報 告 書

令和 7 年 4 月 28 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 井上 勝

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 6 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 6 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 6 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