

貸借対照表

令和5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 | 16,617 | 4,821 | 11,796 |
| 当座預金 | 1,650 | 0 | 1,650 |
| 普通預金 | 141,706 | 1,323,260 | △ 1,181,554 |
| 未収金 | 12,311,173 | 11,278,668 | 1,032,505 |
| 仮払金 | 35,000 | 34,000 | 1,000 |
| 流動資産合計 | 12,506,146 | 12,640,749 | △ 134,603 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,051,800 | 1,684,300 | 367,500 |
| 減価償却引当資産 | 4,322,903 | 5,489,703 | △ 1,166,800 |
| 財政運営資金積立資産 | 4,820,875 | 5,859,475 | △ 1,038,600 |
| 特定資産合計 | 11,195,578 | 13,033,478 | △ 1,837,900 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 構築物 | 1 | 1 | 0 |
| 車輛運搬具 | 1,241,698 | 4 | 1,241,694 |
| 什器備品 | 423,401 | 261,351 | 162,050 |
| 電話加入権 | 224,800 | 224,800 | 0 |
| 預託金 | 37,280 | 26,740 | 10,540 |
| その他固定資産合計 | 1,927,180 | 512,896 | 1,414,284 |
| 固定資産合計 | 13,122,758 | 13,546,374 | △ 423,616 |
| 資産合計 | 25,628,904 | 26,187,123 | △ 558,219 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 13,881,813 | 10,968,333 | 2,913,480 |
| 前受金 | 169,928 | 2,098,477 | △ 1,928,549 |
| 預り金 | 414,114 | 355,678 | 58,436 |
| 仮受金 | 49,913 | 9,371 | 40,542 |
| 流動負債合計 | 14,515,768 | 13,431,859 | 1,083,909 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 2,051,800 | 1,684,300 | 367,500 |
| 固定負債合計 | 2,051,800 | 1,684,300 | 367,500 |
| 負債合計 | 16,567,568 | 15,116,159 | 1,451,409 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 9,061,336 | 11,070,964 | △ 2,009,628 |
| 正味財産合計 | 9,061,336 | 11,070,964 | △ 2,009,628 |
| 負債及び正味財産合計 | 25,628,904 | 26,187,123 | △ 558,219 |

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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 | | | |
| I. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受託事業収益 | 195,392,704 | 193,353,109 | 2,039,595 |
| 受取配分金 | 153,045,161 | 148,879,606 | 4,165,555 |
| 受取材料費等 | 20,490,478 | 19,768,386 | 722,092 |
| 受取事務費 | 21,857,065 | 24,705,117 | △ 2,848,052 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 755,337 | 896,722 | △ 141,385 |
| 労働者派遣事業等受託収益 | 755,337 | 896,722 | △ 141,385 |
| 受取会費 | 784,000 | 836,000 | △ 52,000 |
| 正会員受取会費 | 714,000 | 766,000 | △ 52,000 |
| 賛助会員受取会費 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 受取補助金等 | 15,560,000 | 15,560,000 | 0 |
| 受取連合交付金 | 7,780,000 | 7,780,000 | 0 |
| 受取市補助金 | 7,780,000 | 7,780,000 | 0 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 75,279 | 151,829 | △ 76,550 |
| 受取利息 | 211 | 262 | △ 51 |
| 雑収益 | 75,068 | 151,567 | △ 76,499 |
| 経常収益計 | 212,567,320 | 210,797,660 | 1,769,660 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 205,100,266 | 201,094,490 | 4,005,776 |
| 支払配分金 | 153,045,161 | 148,879,606 | 4,165,555 |
| 支払材料費等 | 15,953,898 | 14,907,926 | 1,045,972 |
| 給料手当 | 19,080,542 | 10,164,680 | 8,915,862 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 9,003,733 | △ 9,003,733 |
| 法定福利費 | 2,069,773 | 2,171,659 | △ 101,886 |
| 退職給付費用 | 1,016,649 | 948,916 | 67,733 |
| 福利厚生費 | 28,476 | 41,924 | △ 13,448 |
| 会議費 | 2,449 | 2,625 | △ 176 |
| 旅費交通費 | 15,420 | 2,680 | 12,740 |
| 通信運搬費 | 751,435 | 863,242 | △ 111,807 |
| 減価償却費 | 281,313 | 241,120 | 40,193 |
| 消耗品費 | 1,385,152 | 1,642,961 | △ 257,809 |
| 修繕費 | 27,500 | 0 | 27,500 |
| 印刷製本費 | 682,655 | 325,393 | 357,262 |
| 光熱水料費 | 354,628 | 335,769 | 18,859 |
| 賃借料 | 1,674,151 | 2,813,529 | △ 1,139,378 |
| 保険料 | 1,748,240 | 2,479,020 | △ 730,780 |
| 諸謝金 | 3,000 | 6,000 | △ 3,000 |
| 租税公課 | 2,343,250 | 2,238,400 | 104,850 |
| 支払負担金 | 76,024 | 17,427 | 58,597 |

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 組織活動助成費 | 106,500 | 78,000 | 28,500 |
| 委託費 | 4,333,443 | 3,881,946 | 451,497 |
| 支払手数料 | 120,607 | 47,934 | 72,673 |
| 管理費 | 9,476,679 | 10,117,308 | △ 640,629 |
| 役員報酬 | 516,000 | 555,000 | △ 39,000 |
| 給料手当 | 5,896,810 | 4,973,217 | 923,593 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 1,120,070 | △ 1,120,070 |
| 法定福利費 | 870,268 | 926,052 | △ 55,784 |
| 退職給付費用 | 361,881 | 343,644 | 18,237 |
| 福利厚生費 | 16,018 | 23,583 | △ 7,565 |
| 会議費 | 5,947 | 3,129 | 2,818 |
| 旅費交通費 | 53,560 | 56,460 | △ 2,900 |
| 通信運搬費 | 137,890 | 154,565 | △ 16,675 |
| 減価償却費 | 6,820 | 0 | 6,820 |
| 消耗品費 | 60,665 | 57,604 | 3,061 |
| 修繕費 | 0 | 98,798 | △ 98,798 |
| 印刷製本費 | 47,697 | 50,028 | △ 2,331 |
| 光熱水料費 | 125,355 | 121,352 | 4,003 |
| 賃借料 | 111,310 | 362,387 | △ 251,077 |
| 保険料 | 129,400 | 133,780 | △ 4,380 |
| 支払負担金 | 377,700 | 377,700 | 0 |
| 委託費 | 536,300 | 463,970 | 72,330 |
| 支払手数料 | 11,538 | 15,724 | △ 4,186 |
| 総会費 | 181,356 | 214,093 | △ 32,737 |
| 雑費 | 30,164 | 66,152 | △ 35,988 |
| 経常費用計 | 214,576,945 | 211,211,798 | 3,365,147 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 2,009,625 | △ 414,138 | △ 1,595,487 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 2,009,625 | △ 414,138 | △ 1,595,487 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 3 | 0 | 3 |
| 車両運搬具除却損 | 1 | 0 | 1 |
| 什器備品除却損 | 2 | 0 | 2 |
| 経常外費用計 | 3 | 0 | 3 |
| 当期経常外増減額 | △ 3 | 0 | △ 3 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 2,009,628 | △ 414,138 | △ 1,595,490 |
| 一般正味財産期首残高 | 11,070,964 | 11,485,102 | △ 414,138 |
| 一般正味財産期末残高 | 9,061,336 | 11,070,964 | △ 2,009,628 |
| Ⅱ 正味財産期末残高 | 9,061,336 | 11,070,964 | △ 2,009,628 |

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の方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース取引開始日が、リース会計基準適用初年度前の所有権移転外ファイナンスリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理となっている。

(4) 引当金の計上基準

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構の給付額が退職金支給規程に基づく支給率に達していない場合、給与月額を目安に計上している。

2、特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位；円)

| 科 目 | 前期残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期残高 |
|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 退職給付引当資産 | 1,684,300 | 367,500 | 0 | 2,051,800 |
| 減価償却引当資産 | 5,489,703 | 288,133 | 1,454,933 | 4,322,903 |
| 財政運営資金積立資産 | 5,859,475 | 4,570,000 | 5,608,600 | 4,820,875 |
| 合 計 | 13,033,478 | 5,225,633 | 7,063,533 | 11,195,578 |

3、特定資産の財源等の明細

特定資産の財源等の明細は、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) | (うち一般正 味財産から の充当額) | (うち負債に 対応する額) |
|------------|------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 退職給付引当資産 | 2,051,800 | (0) | (2,051,800) | (2,051,800) |
| 減価償却引当資産 | 4,322,903 | (0) | (4,322,903) | (0) |
| 財政運営資金積立資産 | 4,820,875 | (0) | (4,820,875) | (0) |
| 合 計 | 11,195,578 | (0) | (11,195,578) | (2,051,800) |

4、その他の固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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 | 取得価格 | 当期減価償却額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 | 備考 |
|--------|------------|---------|------------|-----------|-----------|
| 構築物 | 4,200,000 | 0 | 4,199,999 | 1 | 作業場 |
| 車輛運搬具 | 1,169,132 | 0 | 1,169,131 | 1 | 車輛No.9186 |
| 車輛運搬具 | 1,243,643 | 0 | 1,243,642 | 1 | 車輛No.9240 |
| 車輛運搬具 | 1,419,080 | 177,385 | 177,385 | 1,241,695 | 車輛No.2109 |
| 車輛運搬具 | 358,850 | 0 | 358,849 | 1 | 車輛No.6702 |
| 動力式草刈機 | 834,750 | 0 | 834,749 | 1 | |
| 動力式草刈機 | 536,000 | 76,648 | 351,303 | 184,697 | |
| パソコン | 272,800 | 34,100 | 34,100 | 238,700 | |
| 冷暖房機器 | 513,450 | 0 | 513,449 | 1 | |
| 冷暖房機器 | 349,125 | 0 | 349,124 | 1 | |
| 冷暖房機器 | 1,048,950 | 0 | 1,048,949 | 1 | |
| 合 計 | 11,945,780 | 288,133 | 10,280,680 | 1,665,100 | |

5、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 |
|---------|-----|-------|------------|------------|-------|
| 運営補助金 | 国 | 0 | 7,780,000 | 7,780,000 | 0 |
| 運営補助金 | 市 | 0 | 7,780,000 | 7,780,000 | 0 |
| 合 計 | | 0 | 15,560,000 | 15,560,000 | 0 |

附属明細書

- 1、特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載のため省略する。

財 産 目 録
令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|---------------|-------------|----------------------|-------------------------|-------------------|------------|
| 流動資産 | | | | | |
| | 現金 | 手元保管 | | 16,617 | |
| | 当座預金 | 当座預金 ゆうちょ銀行〇一九 | 運転資金 | 1,650 | |
| | 普通預金 | 普通預金 君津市農協市役所支店 | 運転資金 | 28,253 | |
| | | 普通預金 君津市農協小櫃支店 | 運転資金 | 3,267 | |
| | | 普通預金 千葉銀行君津支店 | 運転資金 | 18,957 | |
| | | 普通預金 千葉信用金庫君津東支店 | 運転資金 | 91,229 | |
| | | 未収金 | 事業収入未収分 | 契約金額 | 12,311,173 |
| | 仮払金 | | 役員賠償保険料等 | 35,000 | |
| 流動資産合計 | | | | 12,506,146 | |
| 固定資産 | | | | | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金 君津市農協小糸支店 | 職員の退職金支払いの財源として積立てている資金 | 2,051,800 | |
| | 財政運営資金積立資産 | 定期預金 君津市農協市役所支店 | 財政資金として管理されている資金 | 4,570,000 | |
| | | 定期預金 千葉銀行君津支店 | 財政資金として管理されている資金 | 250,875 | |
| | | 減価償却引当資産 | 定期預金 君津市農協市役所支店 | 特定資産買換え資金 | 37,000 |
| | | 定期預金 君津市農協小糸支店 | 特定資産買換え資金 | 4,085,482 | |
| | | 定期預金 千葉銀行君津支店 | 特定資産買換え資金 | 70,051 | |
| | | 定期預金 千葉信用金庫君津東支店 | 特定資産買換え資金 | 130,370 | |
| | | | | 〈特定資産計〉 | 11,195,578 |
| | その他 固定資産 | 構築物 車輛運搬具 什器備品 | 襖・障子張替作業所 | 公益目的事業で使用 | 1 |
| | | | 草等片付車輛 | 公益目的事業で使用 | 1,241,698 |
| 雑草大型草刈機 | | | 公益目的事業で使用 | 1 | |
| 雑草大型草刈機 | | | 公益目的事業で使用 | 184,697 | |
| 事務用パソコン | | | 公益目的事業・法人運営で使用 | 238,700 | |
| 事務所及び作業場冷暖房機 | | | 公益目的事業で使用 | 3 | |
| 電話加入権 預託金 | | 電話回線 車輛リサイクル料金 | 公益目的事業で使用 | 224,800 37,280 | |
| | | | 〈その他の固定資産計〉 | 1,927,180 | |
| 固定資産合計 | | | | 13,122,758 | |
| 資産合計 | | | | 25,628,904 | |
| 流動負債 | | | | | |
| | 未払金 | 配分金等未払金 | 会員に支払う配分金等 | 13,881,813 | |
| | 前受金 | | 発注者前受金 | 169,928 | |
| | 預り金 | 職員源泉徴収税等 | 源泉所得税等預り等 | 414,114 | |
| | 仮受金 | | 発注者仮受金等 | 49,913 | |
| 流動負債合計 | | | | 14,515,768 | |
| 固定負債 | | | | | |
| | 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員退職金の支払いに備えたもの | 2,051,800 | |
| 固定負債合計 | | | | 2,051,800 | |
| 負債合計 | | | | 16,567,568 | |
| 正味財産 | | | | 9,061,336 | |