

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	100,000	0	100,000
普通預金	21,583,492	23,970,916	△ 2,387,424
未収金	4,603,911	5,713,864	△ 1,109,953
前払金	109,000	105,000	4,000
流動資産合計	26,396,403	29,789,780	△ 3,393,377
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,650,354	3,650,354	0
減価償却引当資産	11,392,162	11,366,162	26,000
財政運営資金積立資産	10,000,878	10,000,878	0
特定資産合計	25,043,394	25,017,394	26,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	65,002	91,002	△ 26,000
電話加入権	218,400	218,400	0
預託金	9,650	9,650	0
その他固定資産合計	293,056	319,056	△ 26,000
固定資産合計	25,336,450	25,336,450	0
資産合計	51,732,853	55,126,230	△ 3,393,377
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,935,583	4,458,104	△ 522,521
預り金	493,731	453,996	39,735
流動負債合計	4,429,314	4,912,100	△ 482,786
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,650,354	3,650,354	0
固定負債合計	3,650,354	3,650,354	0
負債合計	8,079,668	8,562,454	△ 482,786
<b>III 正味財産の部</b>			
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	43,653,185	46,563,776	△ 2,910,591
(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 )
正味財産合計	43,653,185	46,563,776	△ 2,910,591
負債及び正味財産合計	51,732,853	55,126,230	△ 3,393,377

## 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			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	92,875,207	94,795,101	△ 1,919,894
受取配分金	68,361,588	69,289,775	△ 928,187
受取材料費等	17,676,238	18,573,399	△ 897,161
受取事務費	6,837,381	6,931,927	△ 94,546
労働者派遣事業等受託収益	11,294,456	11,076,428	218,028
労働者派遣事業等受託収益	11,294,456	11,076,428	218,028
職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
ワークプラザ運営事業収益	416,004	342,700	73,304
講習会材料費収益	416,004	342,700	73,304
受取会費	884,500	886,125	△ 1,625
正会員受取会費	784,500	771,125	13,375
賛助会員受取会費	100,000	115,000	△ 15,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0
特定資産運用益	425	424	1
特定資産受取利息	425	424	1
雑収益	4,801	24,632	△ 19,831
受取利息	201	196	5
雑収益	4,600	24,436	△ 19,836
経常収益計	131,475,393	133,125,410	△ 1,650,017
(2) 経常費用			
事業費	130,220,603	131,246,250	△ 1,025,647
支払配分金	68,361,588	69,289,775	△ 928,187
支払材料費等	8,734,566	9,141,057	△ 406,491
給料手当	21,908,826	21,461,450	447,376
法定福利費	3,654,562	3,615,216	39,346
退職給付費用	915,252	852,072	63,180
福利厚生費	62,032	290,453	△ 228,421
会議費	0	0	0
旅費交通費	3,820	960	2,860
通信運搬費	1,557,340	1,538,180	19,160
減価償却費	26,000	26,000	0
什器備品費	1,063,200	709,275	353,925
消耗品費	2,139,835	1,765,013	374,822
修繕費	726,205	1,161,426	△ 435,221
印刷製本費	403,260	576,752	△ 173,492
光熱水料費	592,829	572,067	20,762
賃借料	2,071,457	1,967,148	104,309
保険料	2,782,810	2,603,590	179,220
諸謝金	7,277,644	7,089,699	187,945
租税公課	1,743,800	1,601,000	142,800
組織活動助成費	322,600	214,000	108,600
委託費	5,071,240	5,990,941	△ 919,701
教材費	635,301	517,164	118,137
支払手数料	128,205	148,280	△ 20,075
雑費	38,231	114,732	△ 76,501

## 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
管理費	4,165,381	3,997,968	167,413
役員報酬	747,000	670,600	76,400
給料手当	1,153,097	1,129,547	23,550
臨時雇賃金	0	5,712	△ 5,712
法定福利費	186,140	183,433	2,707
退職給付費用	48,168	44,598	3,570
福利厚生費	2,685	2,393	292
会議費	0	0	0
通信運搬費	277,599	342,764	△ 65,165
什器備品費	0	23,650	△ 23,650
消耗品費	110,107	142,230	△ 32,123
修繕費	65,450	6,600	58,850
印刷製本費	231,000	183,755	47,245
光熱水料費	254,063	245,170	8,893
賃借料	94,023	90,024	3,999
保険料	173,480	153,980	19,500
諸謝金	4,750	2,200	2,550
租税公課	0	1,650	△ 1,650
支払負担金	284,452	218,000	66,452
委託費	381,907	383,331	△ 1,424
支払手数料	127,215	147,620	△ 20,405
雑費	24,245	20,711	3,534
経常費用計	134,385,984	135,244,218	△ 858,234
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,910,591	△ 2,118,808	△ 791,783
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	△ 2,910,591	△ 2,118,808	△ 791,783
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			
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	△ 2,910,591	△ 2,118,808	△ 791,783
一般正味財産期首残高	46,563,776	48,682,584	△ 2,118,808
一般正味財産期末残高	43,653,185	46,563,776	△ 2,910,591
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	43,653,185	46,563,776	△ 2,910,591

# 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計		その他 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計				
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受託事業収益	91,309,207	91,309,207	0	1,566,000		92,875,207
受取配分金	68,361,588	68,361,588	0	0		68,361,588
受取材料費等	17,676,238	17,676,238	0	0		17,676,238
受取事務費	5,271,381	5,271,381	0	1,566,000		6,837,381
労働者派遣事業等受託収益	8,792,456	8,792,456	0	2,502,000		11,294,456
労働者派遣事業等受託収益	8,792,456	8,792,456	0	2,502,000		11,294,456
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0		0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0		0
ワークプラザ運営事業収益	416,004	416,004	0	0		416,004
講習会材料費収益	416,004	416,004	0	0		416,004
受取会費	442,252	442,252	0	442,248		884,500
正会員受取会費	392,252	392,252	0	392,248		784,500
賛助会員受取会費	50,000	50,000	0	50,000		100,000
受取補助金等	26,000,000	26,000,000	0	0		26,000,000
受取連合交付金	13,000,000	13,000,000	0	0		13,000,000
受取市補助金	13,000,000	13,000,000	0	0		13,000,000
特定資産運用益	213	213	0	212		425
特定資産受取利息	213	213	0	212		425
雑収益	4,703	4,703	0	98		4,801
受取利息	103	103	0	98		201
雑収益	4,600	4,600	0	0		4,600
経常収益計	126,964,835	126,964,835	0	4,510,558		131,475,393
(2) 経常費用						
事業費	130,220,603	130,220,603	0	0		130,220,603
支払配分金	68,361,588	68,361,588	0	0		68,361,588
支払材料費等	8,734,566	8,734,566	0	0		8,734,566
給料手当	21,908,826	21,908,826	0	0		21,908,826
法定福利費	3,654,562	3,654,562	0	0		3,654,562
退職給付費用	915,252	915,252	0	0		915,252
福利厚生費	62,032	62,032	0	0		62,032
会議費	0	0	0	0		0
旅費交通費	3,820	3,820	0	0		3,820
通信運搬費	1,557,340	1,557,340	0	0		1,557,340
減価償却費	26,000	26,000	0	0		26,000
什器備品費	1,063,200	1,063,200	0	0		1,063,200
消耗品費	2,139,835	2,139,835	0	0		2,139,835
修繕費	726,205	726,205	0	0		726,205
印刷製本費	403,260	403,260	0	0		403,260
光熱水料費	592,829	592,829	0	0		592,829
賃借料	2,071,457	2,071,457	0	0		2,071,457
保険料	2,782,810	2,782,810	0	0		2,782,810
諸謝金	7,277,644	7,277,644	0	0		7,277,644
租税公課	1,743,800	1,743,800	0	0		1,743,800
組織活動助成費	322,600	322,600	0	0		322,600
委託費	5,071,240	5,071,240	0	0		5,071,240
教材費	635,301	635,301	0	0		635,301
支払手数料	128,205	128,205	0	0		128,205
雑費	38,231	38,231	0	0		38,231

# 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計		その他 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計				
管理費	0	0	0	4,165,381		4,165,381
役員報酬	0	0	0	747,000		747,000
給料手当	0	0	0	1,153,097		1,153,097
臨時雇賃金	0	0	0	0		0
法定福利費	0	0	0	186,140		186,140
退職給付費用	0	0	0	48,168		48,168
福利厚生費	0	0	0	2,685		2,685
会議費	0	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	0	277,599		277,599
什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	0	0	0	110,107		110,107
修繕費	0	0	0	65,450		65,450
印刷製本費	0	0	0	231,000		231,000
光熱水料費	0	0	0	254,063		254,063
賃借料	0	0	0	94,023		94,023
保険料	0	0	0	173,480		173,480
諸謝金	0	0	0	4,750		4,750
租税公課	0	0	0	0		0
支払負担金	0	0	0	284,452		284,452
委託費	0	0	0	381,907		381,907
支払手数料	0	0	0	127,215		127,215
雑費	0	0	0	24,245		24,245
経常費用計	130,220,603	130,220,603	0	4,165,381		134,385,984
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,255,768	△ 3,255,768	0	345,177		△ 2,910,591
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 3,255,768	△ 3,255,768	0	345,177		△ 2,910,591
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,255,768	△ 3,255,768	0	345,177		△ 2,910,591
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,255,768	△ 3,255,768	0	345,177		△ 2,910,591
一般正味財産期首残高		42,389,034	0	4,174,742		46,563,776
一般正味財産期末残高		39,133,266	0	4,519,919		43,653,185
II 指定正味財産増減の部						
(1) 収益						
収益計	0	0	0	0		0
(2) 費用						
費用計	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高		0	0	0		0
指定正味財産期末残高		0	0	0		0
III 正味財産期末残高		39,133,266	0	4,519,919		43,653,185

## 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について

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) 引当金の計上基準について

退職金規程に基づく、職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 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。

### 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,605,153	224,581	0	1,829,734
合 計	1,605,153	224,581	0	1,829,734

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,829,734	—	—	1,829,734
合 計	1,829,734	0	0	1,829,734

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	285,120	285,120	0
合 計	285,120	285,120	0

### 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	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
高齢者就業機会確保事業費等補助金	厚生労働省	0	10,580,000	10,580,000	0	—
高齢者労働能力活用事業補助金	宮城県	0	10,580,000	10,580,000	0	—
全シ協支援事業費	全シ協	0	637,000	637,000	0	—
合 計		0	21,797,000	21,797,000	0	

### 6. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,605,153	224,581	0	0	1,829,734

## 附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

# 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	金額
<b>1.流動資産</b>			
現金	手元保管	運転資金(小口現金)	100,000
普通預金	七十七銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	16,631,820
	七十七銀行多賀城支店2	社会保険等引き落とし用口座	1,438,479
	仙台農業協同組合多賀城支店1	受託事業費納入口座	1,858,489
	仙台農業協同組合多賀城支店2	ワークプラザ関係口座	596,593
	仙台銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	437,491
	仙台銀行多賀城支店2	連合交付金専用口座	64,475
	杜の都信用金庫多賀城支店	受託事業費納入口座	556,145
未収金	受託事業収益	3月受託料を含む未収分	2,851,076
	派遣事業収益	連合会派遣手数料未収金	1,752,835
前払金	全福サービス	役員賠償責任保険料	109,000
<b>流動資産合計</b>			<b>26,396,403</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金としての積立	3,650,354
	仙台農業協同組合多賀城支店		
減価償却引当資産	定期預金	減価償却引当金としての積立	11,392,162
	仙台農業協同組合多賀城支店		
財政運営積立資産	定期預金	財政運営資産としての積立	10,000,878
	仙台農業協同組合多賀城支店		
<b>(2)その他の固定資産</b>			
車両運搬具	スバルバン	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	ダイハツキャブオーバー	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	三菱塵芥車	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	いすゞ塵芥車	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、法人運営のために使用している	1
	印刷機	公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営のために使用している	1
	プロジェクター	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	65,000
電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営のために使用している	218,400
預託金		公益目的保有財産であり、受託事業で使用している車両の法定リサイクル料	9,650
<b>固定資産合計</b>			<b>25,336,450</b>
<b>資産合計</b>			<b>51,732,853</b>
<b>1.流動負債</b>			
未払金	3月就業会員に対する未払い額	3月分配分金	2,713,350
	業者等に対する未払い額	諸経費等	1,222,233
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等預かり金等	493,731
<b>流動負債合計</b>			<b>4,429,314</b>
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	職員2名	職員退職金の支払いに備える引当金	3,650,354
<b>固定負債合計</b>			<b>3,650,354</b>
<b>負債合計</b>			<b>8,079,668</b>
<b>正味財産</b>			<b>43,653,185</b>