

# 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			
受託事業収益	280,224,893	295,475,997	△ 15,251,104
受取配分金	242,174,807	255,820,621	△ 13,645,814
受取材料費等	4,625,256	4,317,372	307,884
受取事務費	33,424,830	35,338,004	△ 1,913,174
労働者派遣事業等受託収益	6,864,554	6,059,219	805,335
労働者派遣事業等受託収益	6,864,554	6,059,219	805,335
受取会費	749,600	762,600	△ 13,000
正会員受取会費	669,600	687,600	△ 18,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	80,000	75,000	5,000
受取補助金等	16,786,000	16,786,000	0
受取連合交付金	8,393,000	8,393,000	0
受取（市）補助金	8,393,000	8,393,000	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	249	10	239
特定資産受取利息	249	10	239
雑収益	1,001,782	996,130	5,652
受取利息	13,059	387	12,672
雑収益	988,723	995,743	△ 7,020
経常収益計	305,627,078	320,079,956	△ 14,452,878
(2) 経常費用			
事業費	301,243,977	310,342,880	△ 9,098,903
支払配分金	242,174,807	255,820,621	△ 13,645,814
支払材料費等	3,505,446	3,290,828	214,618
給料手当	28,187,781	26,954,824	1,232,957
臨時雇賃金	1,640,415	1,297,629	342,786
法定福利費	4,060,498	4,045,563	14,935
退職給付費用	854,610	806,976	47,634
福利厚生費	63,212	74,265	△ 11,053
会議費	6,600	34,759	△ 28,159
旅費交通費	1,928,069	1,738,490	189,579
通信運搬費	1,635,773	1,445,856	189,917
減価償却費	29,776	18,706	11,070
什器備品費	21,582	0	21,582
消耗品費	1,187,319	1,569,183	△ 381,864
修繕費	13,640	56,034	△ 42,394
印刷製本費	588,984	534,160	54,824
光熱水料費	1,389,797	1,264,685	125,112
賃借料	4,633,399	4,077,155	556,244
保険料	1,951,988	2,040,000	△ 88,012
諸謝金	81,630	58,940	22,690
租税公課	5,493,100	2,562,500	2,930,600
委託費	1,418,884	2,299,241	△ 880,357
教材費	0	3,300	△ 3,300
支払手数料	57,570	67,310	△ 9,740
雑費	319,097	281,855	37,242

# 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	7,054,100	5,647,241	1,406,859
給料手当	1,483,568	1,418,676	64,892
法定福利費	237,513	234,144	3,369
退職給付費用	60,390	57,024	3,366
福利厚生費	8,743	11,145	△ 2,402
会議費	709,808	360,663	349,145
役員等旅費交通費	1,238,825	1,183,380	55,445
旅費交通費	3,000	2,710	290
通信運搬費	47,483	36,503	10,980
減価償却費	2,470	0	2,470
什器備品費	98,020	0	98,020
消耗品費	112,480	32,829	79,651
修繕費	108,790	0	108,790
印刷製本費	5,720	2,860	2,860
光熱水料費	96,262	90,992	5,270
賃借料	507,693	358,372	149,321
保険料	97,320	124,730	△ 27,410
諸謝金	88,175	25,500	62,675
租税公課	850	400	450
支払負担金	351,800	352,800	△ 1,000
委託費	1,199,308	1,014,370	184,938
支払手数料	26,810	25,780	1,030
雑費	569,072	314,363	254,709
経常費用計	308,298,077	315,990,121	△ 7,692,044
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,670,999	4,089,835	△ 6,760,834
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	△ 2,670,999	4,089,835	△ 6,760,834
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	0	0	0
車両運搬具除却損	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	△ 2,670,999	4,089,835	△ 6,760,834
一般正味財産期首残高	50,160,135	46,070,300	4,089,835
一般正味財産期末残高	47,489,136	50,160,135	△ 2,670,999
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	47,489,136	50,160,135	△ 2,670,999

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	36,507	136,826	△ 100,319
普通預金	14,675,435	17,077,687	△ 2,402,252
未収金	22,089,643	25,693,471	△ 3,603,828
仮払金	0	0	0
立替金	23,398	102,102	△ 78,704
前払金	155,150	40,520	114,630
他会計振替額	0	0	0
流動資産合計	36,980,133	43,050,606	△ 6,070,473
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	487,988	255,574	232,414
預託金	7,900	7,900	0
その他固定資産合計	495,892	263,478	232,414
固定資産合計	30,495,892	30,263,478	232,414
資産合計	67,476,025	73,314,084	△ 5,838,059
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,555,174	22,425,603	△ 2,870,429
前受金	15,145	5,075	10,070
預り金 (社会保険)	255,801	566,139	△ 310,338
仮受金	0	0	0
預り金 (住民税)	107,600	89,300	18,300
預り金 (所得税)	53,169	67,832	△ 14,663
預り金 (雇用保険)	0	0	0
仮受金 (ラクコン手数料)	0	0	0
流動負債合計	19,986,889	23,153,949	△ 3,167,060
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	19,986,889	23,153,949	△ 3,167,060
<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	47,489,136	50,160,135	△ 2,670,999
(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	47,489,136	50,160,135	△ 2,670,999
負債及び正味財産合計	67,476,025	73,314,084	△ 5,838,059

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 消費税の取扱いについて

消費税は税込み方式により処理している。

(2) 固定資産の評価基準及び評価方法について

車両運搬具及び什器備品について定額法による減価償却を実施している。

### 2 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
<b>特定資産</b>				
財政運営資金積立	30,000,000	0	0	30,000,000
<b>合 計</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,000,000</b>

### 3 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	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	3,537,830	3,537,826	4
什器備品	594,290	106,302	487,988
<b>合 計</b>	<b>4,132,120</b>	<b>3,644,128</b>	<b>487,992</b>

### 4 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減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
補助金					
運営費補助金	連合会(国)	0	8,393,000	8,393,000	0
運営費補助金	伊達市	0	8,393,000	8,393,000	0
<b>合 計</b>		<b>0</b>	<b>16,786,000</b>	<b>16,786,000</b>	<b>0</b>

### 附属明細書

#### 1 特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	財政運営資金積立資産 (ふくしま未来農協)	30,000,000	0	0	30,000,000
	<b>特定資産計</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,000,000</b>

# 財 産 目 録

令和 7 年 3 月 31 日

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額	
(流動資産)	現金	手元保管		36,507	
	普通預金	ふくしま未来農業協同組合			
		梁川支店	運転資金として	14,645,609	
	未収金	東邦銀行			
		保原支店	運転資金として	29,826	
立替金	伊達市外234件	公益目的事業の未収金	22,089,643		
前払金			23,398		
				155,150	
<b>流動資産合計</b>				<b>36,980,133</b>	
(固定資産)	特定資産	財政運営資金積立資産	ふくしま未来農業協同組合 梁川支店	公益目的事業の 運営資金として積立	30,000,000
		その他の固定資産	車両運搬具	軽ワゴン	公益目的事業に使用
			スバル サンバー	公益目的事業に使用	1
		自家用車	三菱 ミニカ	公益目的事業に使用	1
		自家用車	スズキ アルト	公益目的事業に使用	1
		軽ダンプ	三菱 ミニキャブ	公益目的事業に使用	1
	什器備品	耐火金庫		公益目的事業に使用	69,300
		耐火金庫		公益目的事業に使用	69,750
		石油ストーブ		公益目的事業に使用	86,748
		袖看板		法人管理として使用	262,190
	預託金	自動車 リサイクル料		公益目的事業に使用	7,900
<b>固定資産合計</b>				<b>30,495,892</b>	
<b>資産合計</b>				<b>67,476,025</b>	
(流動負債)	未払金	会員	3月分会員配分金	17,460,402	
	預り金	富田紙店外	材料費等	2,094,772	
		社会保険料		255,801	
		所得税		53,169	
	前受金	住民税		107,600	
リコーリース		ラクプリ手数料	15,145		
<b>流動負債合計</b>				<b>19,986,889</b>	
<b>負債合計</b>				<b>19,986,889</b>	
<b>正味財産合計</b>				<b>47,489,136</b>	