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	316,825,601	322,183,072	△ 5,357,471
受取配分金	278,579,502	288,712,173	△ 10,132,671
受取材料費等	5,288,443	4,608,485	679,958
受取事務費	32,957,656	28,862,414	4,095,242
労働者派遣事業等受託収益	5,793,186	4,905,411	887,775
労働者派遣事業等受託収益	5,793,186	4,905,411	887,775
受取会費	768,200	750,600	17,600
正会員受取会費	697,200	729,600	△ 32,400
特別会員受取会費	1,000	1,000	0
賛助会員受取会費	70,000	20,000	50,000
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	15	16	△ 1
特定資産受取利息	15	16	△ 1
雑収益	1,054,957	1,033,865	21,092
受取利息	371	368	3
雑収益	1,054,586	1,033,497	21,089
経常収益計	341,227,959	345,658,964	△ 4,431,005
(2)経常費用			
事業費	332,258,082	341,862,631	△ 9,604,549
支払配分金	278,579,502	288,712,173	△ 10,132,671
支払材料費等	4,024,959	3,585,604	439,355
給料手当	26,932,660	26,332,925	599,735
臨時雇賃金	1,071,440	1,254,760	△ 183,320
法定福利費	3,996,804	4,071,529	△ 74,725
退職給付費用	806,976	806,668	308
福利厚生費	74,398	124,772	△ 50,374
会議費	0	3,610	△ 3,610
旅費交通費	2,180,437	1,783,110	397,327
通信運搬費	1,641,314	1,642,891	△ 1,577
減価償却費	10,800	10,800	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,390,995	1,520,116	△ 129,121
修繕費	166,375	125,150	41,225
印刷製本費	477,294	473,550	3,744
光熱水料費	1,252,627	1,167,629	84,998
賃借料	3,912,484	3,992,477	△ 79,993
保険料	1,977,280	2,106,320	△ 129,040
諸謝金	9,200	0	9,200
租税公課	1,901,050	2,102,820	△ 201,770
委託費	1,460,817	1,763,291	△ 302,474
教材費	30,000	3,190	26,810
支払手数料	65,960	56,590	9,370
合併10周年記念事業費	0	0	0
雑費	294,710	222,656	72,054

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	5,497,633	4,997,206	500,427
給料手当	1,417,507	1,385,943	31,564
法定福利費	235,197	246,148	△ 10,951
退職給付費用	57,024	57,002	22
福利厚生費	9,979	13,874	△ 3,895
会議費	284,088	132,778	151,310
役員等旅費交通費	1,056,680	1,098,280	△ 41,600
旅費交通費	16,521	400	16,121
通信運搬費	41,145	39,778	1,367
什器備品費	0	0	0
消耗品費	18,096	23,740	△ 5,644
修繕費	77,880	48,257	29,623
印刷製本費	2,860	0	2,860
光熱水料費	95,457	91,179	4,278
賃借料	312,739	311,305	1,434
保険料	54,896	54,896	0
諸謝金	38,500	25,500	13,000
租税公課	850	400	450
支払負担金	408,800	375,800	33,000
委託費	994,539	929,652	64,887
支払手数料	25,170	17,505	7,665
雑費	349,705	144,769	204,936
経常費用計	337,755,715	346,859,837	△ 9,104,122
評価損益等調整前当期経常増減額	3,472,244	△ 1,200,873	4,673,117
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	3,472,244	△ 1,200,873	4,673,117
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	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	3,472,244	△ 1,200,874	4,673,118
一般正味財産期首残高	42,598,056	43,798,930	△ 1,200,874
一般正味財産期末残高	46,070,300	42,598,056	3,472,244
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	46,070,300	42,598,056	3,472,244

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

001 本部　　（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	133,268	21,084	112,184
普通預金	11,877,830	8,922,000	2,955,830
未収金	31,620,578	30,033,425	1,587,153
仮払金	0	0	0
立替金	8,040	12,060	△ 4,020
前払金	91,940	92,620	△ 680
他会計振替額	0	0	0
流動資産合計	43,731,656	39,081,189	4,650,467
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			
車輌運搬具	4	4	0
什器備品	160,650	171,450	△ 10,800
預託金	7,900	7,900	0
その他固定資産合計	168,554	179,354	△ 10,800
固定資産合計	30,168,554	30,179,354	△ 10,800
資産合計	73,900,210	69,260,543	4,639,667
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金	27,334,585	26,380,969	953,616
前受金	3,679	1,946	1,733
預り金（社会保険）	346,382	276,509	69,873
仮受金	0	0	0
預り金（住民税）	84,500	0	84,500
預り金（所得税）	60,764	3,063	57,701
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	27,829,910	26,662,487	1,167,423
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	27,829,910	26,662,487	1,167,423
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	46,070,300	42,598,056	3,472,244
（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	46,070,300	42,598,056	3,472,244
負債及び正味財産合計	73,900,210	69,260,543	4,639,667

財務諸表に対する注記

1　重要な会計方針

⑴　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。

⑵　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
特定資産				
財政運営資金積立	30,000,000	0	0	30,000,000
合　　計	30,000,000	0	0	30,000,000

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
車輌運搬具	3,537,830	3,537,826	4
什器備品	216,000	55,350	160,650
合　　計	3,753,830	3,593,176	160,654

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
合　　計		0	16,786,000	16,786,000	0

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
	特定資産計	30,000,000	0	0	30,000,000

財　産　目　録

令和５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		133,268
	普通預金	ふくしま未来農業協同組合		
		梁川総合支店	運転資金として	10,768,501
		梁川総合支店	運転資金として	977,791
		梁川総合支店	運転資金として	63,869
		梁川総合支店	運転資金として	0
		東邦銀行		
		保原支店	運転資金として	67,669
	未収金	伊達市外348件	公益目的事業の未収金	31,620,578
	立替金			8,040
	前払金			91,940
流動資産合計				**43,731,656**
（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 梁川総合支店	公益目的事業の 運転資金として積立	30,000,000
その他の固定資産	車両運搬具	軽ワゴン 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	80,100
		耐火金庫	公益目的事業に使用	80,550
	預託金	自動車　リサイクル料	公益目的事業に使用	7,900
固定資産合計				**30,168,554**
資産合計				**73,900,210**
（流動負債）				
	未払金	会員	３月分会員配分金	26,081,983
		富田紙店外	材料費等	1,252,602
	預り金	社会保険料		346,382
		所得税		60,764
		住民税		84,500
	前受金	リコーリース	ラクプリ手数料	3,679
流動負債合計				**27,829,910**
負債合計				**27,829,910**
正味財産合計				**46,070,300**