

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	276,075,694	280,224,893	△ 4,149,199
受取配分金	236,296,600	242,174,807	△ 5,878,207
受取材料費等	3,567,399	4,625,256	△ 1,057,857
受取事務費	36,211,695	33,424,830	2,786,865
労働者派遣事業等受託収益	6,731,800	6,864,554	△ 132,754
労働者派遣事業等受託収益	6,731,800	6,864,554	△ 132,754
受取会費	717,000	749,600	△ 32,600
正会員受取会費	642,000	669,600	△ 27,600
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	75,000	80,000	△ 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	2,960	249	2,711
特定資産受取利息	2,960	249	2,711
雑収益	1,002,422	1,001,782	640
受取利息	68,300	13,059	55,241
雑収益	934,122	988,723	△ 54,601
経常収益計	301,315,876	305,627,078	△ 4,311,202
(2) 経常費用			
事業費	298,582,712	301,243,977	△ 2,661,265
支払配分金	236,296,600	242,174,807	△ 5,878,207
支払材料費等	2,762,921	3,505,446	△ 742,525
給料手当	28,229,235	28,187,781	41,454
臨時雇賃金	1,197,335	1,640,415	△ 443,080
法定福利費	4,151,979	4,060,498	91,481
退職給付費用	930,264	854,610	75,654
福利厚生費	110,835	63,212	47,623
会議費	8,128	6,600	1,528
旅費交通費	2,009,282	1,928,069	81,213
通信運搬費	1,355,864	1,635,773	△ 279,909
減価償却費	29,776	29,776	0
什器備品費	63,976	21,582	42,394
消耗品費	1,034,022	1,187,319	△ 153,297
修繕費	45,991	13,640	32,351
印刷製本費	713,174	588,984	124,190
光熱水料費	697,366	1,389,797	△ 692,431
賃借料	5,286,770	4,633,399	653,371
保険料	1,994,614	1,951,988	42,626
諸謝金	0	81,630	△ 81,630
租税公課	9,417,300	5,493,100	3,924,200
委託費	1,851,278	1,418,884	432,394
教材費	0	0	0
支払手数料	119,147	57,570	61,577
雑費	276,855	319,097	△ 42,242

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	6,282,992	7,054,100	△ 771,108
給料手当	1,485,750	1,483,568	2,182
法定福利費	241,292	237,513	3,779
退職給付費用	65,736	60,390	5,346
福利厚生費	10,717	8,743	1,974
会議費	405,306	709,808	△ 304,502
役員等旅費交通費	1,455,088	1,238,825	216,263
旅費交通費	29,100	3,000	26,100
通信運搬費	74,423	47,483	26,940
減価償却費	14,820	2,470	12,350
什器備品費	40,700	98,020	△ 57,320
消耗品費	16,965	112,480	△ 95,515
修繕費	0	108,790	△ 108,790
印刷製本費	5,390	5,720	△ 330
光熱水料費	77,157	96,262	△ 19,105
賃借料	521,144	507,693	13,451
保険料	102,660	97,320	5,340
諸謝金	26,500	88,175	△ 61,675
租税公課	400	850	△ 450
支払負担金	339,300	351,800	△ 12,500
委託費	1,050,901	1,199,308	△ 148,407
支払手数料	21,820	26,810	△ 4,990
雑費	297,823	569,072	△ 271,249
経常費用計	304,865,704	308,298,077	△ 3,432,373
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,549,828	△ 2,670,999	△ 878,829
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	△ 3,549,828	△ 2,670,999	△ 878,829
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	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 3,549,829	△ 2,670,999	△ 878,830
一般正味財産期首残高	47,489,136	50,160,135	△ 2,670,999
一般正味財産期末残高	43,939,307	47,489,136	△ 3,549,829
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	43,939,307	47,489,136	△ 3,549,829

貸借対照表

令和 8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	13,804	36,507	△ 22,703
普通預金	9,968,414	14,675,435	△ 4,707,021
未収金	24,328,926	22,089,643	2,239,283
仮払金	0	0	0
立替金	21,622	23,398	△ 1,776
前払金	164,630	155,150	9,480
流動資産合計	34,497,396	36,980,133	△ 2,482,737
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	3	4	△ 1
什器備品	443,392	487,988	△ 44,596
預託金	0	7,900	△ 7,900
その他固定資産合計	443,395	495,892	△ 52,497
固定資産合計	30,443,395	30,495,892	△ 52,497
資産合計	64,940,791	67,476,025	△ 2,535,234
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,596,336	19,555,174	1,041,162
前受金	4,620	15,145	△ 10,525
預り金（社会保険）	270,819	255,801	15,018
仮受金	0	0	0
預り金（住民税）	83,800	107,600	△ 23,800
預り金（所得税）	45,909	53,169	△ 7,260
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	21,001,484	19,986,889	1,014,595
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,001,484	19,986,889	1,014,595
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	43,939,307	47,489,136	△ 3,549,829
（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	43,939,307	47,489,136	△ 3,549,829
負債及び正味財産合計	64,940,791	67,476,025	△ 2,535,234

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
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
車両運搬具	2,458,170	2,458,167	3
什 器 備 品	594,290	150,898	443,392
合 計	3,052,460	2,609,065	443,395

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 8 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		13,804
	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	9,944,245
		東邦銀行 保原支店	運転資金として	24,169
	未収金	伊達市外234件	公益目的事業の未収金	24,328,926
	立替金			21,622
	前払金			164,630
流動資産合計				34,497,396
(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	1
		スバル サンバー		
		自家用車	公益目的事業に使用	1
		三菱 ミニカ		
	什器備品	自家用車	公益目的事業に使用	1
		スズキ アルト		
		耐火金庫	公益目的事業に使用	63,900
		耐火金庫	公益目的事業に使用	64,350
		石油ストーブ	公益目的事業に使用	67,772
		袖看板	法人管理として使用	247,370
固定資産合計				30,443,395
資産合計				64,940,791
(流動負債)				
	未払金	会員	3月分会員配分金	18,609,150
		富田紙店外	材料費等	1,987,186
	預り金	社会保険料		270,819
		所得税		45,909
		住民税		83,800
	前受金	リコーリース	ラクプリ手数料	4,620
流動負債合計				21,001,484
負債合計				21,001,484
正味財産合計				43,939,307