

貸借対照表

添付書類

令和6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			
現金預金	28,607,682	22,691,842	5,915,840
未収金	12,012,032	14,310,196	△ 2,298,164
貸倒引当金	△ 79,279	△ 94,447	15,168
	11,932,753	14,215,749	△ 2,282,996
前払金	31,952	33,150	△ 1,198
立替金	0	20,350	△ 20,350
流動資産合計	40,572,387	36,961,091	3,611,296
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,832,723	4,822,234	10,489
財政運営資金積立資産	3,900,000	3,900,000	0
退職給付引当資産	16,489,299	15,395,639	1,093,660
特定資産合計	25,222,022	24,117,873	1,104,149
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	4,163,490	4,163,490	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,163,487	△ 4,163,487	0
	3	3	0
什器備品	671,580	671,580	0
什器備品減価償却累計額	△ 669,236	△ 658,747	△ 10,489
	2,344	12,833	△ 10,489
預託金	15,350	15,350	0
電話加入権	227,284	227,284	0
その他固定資産合計	244,981	255,470	△ 10,489
固定資産合計	25,467,003	24,373,343	1,093,660
資産合計	66,039,390	61,334,434	4,704,956
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,781,577	19,049,092	732,485
前受金	81,982	135,681	△ 53,699
預り金	748,959	450,521	298,438
流動負債合計	20,612,518	19,635,294	977,224
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,489,299	15,395,639	1,093,660
固定負債合計	16,489,299	15,395,639	1,093,660
負債合計	37,101,817	35,030,933	2,070,884
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	28,937,573	26,303,501	2,634,072
	(8,732,723)	(8,722,234)	(10,489)
正味財産合計	28,937,573	26,303,501	2,634,072
負債及び正味財産合計	66,039,390	61,334,434	4,704,956

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

(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			
特定資産運用益	239	459	△ 220
特定資産受取利息	239	459	△ 220
受取会費	538,000	572,000	△ 34,000
正会員受取会費	536,000	560,000	△ 24,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
賛助会員受取会費	0	10,000	△ 10,000
事業収益	130,496,278	128,515,336	1,980,942
受取配分金	115,875,223	116,153,258	△ 278,035
受取材料費等	3,226,642	3,138,483	88,159
受取事務費	11,394,413	9,223,595	2,170,818
労働者派遣事業等受託収益	92,057	63,827	28,230
労働者派遣事業等受託収益	92,057	63,827	28,230
受取補助金等	40,248,000	41,219,000	△ 971,000
受取連合交付金	12,489,000	13,839,000	△ 1,350,000
受取町補助金	27,759,000	27,380,000	379,000
	0	0	0
雑収益	15,518	17,533	△ 2,015
受取利息	350	271	79
雑収益	15,168	17,262	△ 2,094
経常収益計	171,390,092	170,388,155	1,001,937
(2) 経常費用			
事業費	162,625,502	160,748,744	1,876,758
支払配分金	115,875,223	116,153,258	△ 278,035
支払材料費	1,824,178	1,606,900	217,278
職員基本給	17,269,872	17,121,936	147,936
職員特別手当	7,087,492	6,475,401	612,091
職員諸手当	2,748,573	2,757,135	△ 8,562
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,524,384	4,254,063	270,321
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	2,275,075	2,269,839	5,236
会議費	0	0	0
旅費交通費	391,556	410,164	△ 18,608
通信運搬費	830,924	779,206	51,718
減価償却費	6,503	6,503	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,713,415	1,289,392	424,023
修繕費	583,162	351,726	231,436
印刷製本費	618,200	341,000	277,200
燃料費	276,393	253,762	22,631
光熱水料費	486,462	545,968	△ 59,506
賃借料	2,275,471	2,407,782	△ 132,311
手数料	50,374	62,564	△ 12,190
保険料	1,219,842	1,170,550	49,292
諸謝金	51,060	7,633	43,427
租税公課	93,400	90,100	3,300
支払負担金	56,637	56,637	0
支払利息	0	0	0
訓練委託費	0	0	0

添付書類

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	2,367,306	2,296,000	71,306
貸倒引当金繰入額	0	41,225	△ 41,225
支払連合交付金等返還	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	6,130,518	4,660,828	1,469,690
職員基本給	1,501,728	1,488,864	12,864
職員特別手当	616,304	563,078	53,226
職員諸手当	239,002	239,755	△ 753
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	393,422	369,920	23,502
福利厚生費	104,197	110,689	△ 6,492
退職給付費用	197,835	197,381	454
会議費	0	1,140	△ 1,140
旅費交通費	164,470	171,730	△ 7,260
通信運搬費	139,615	160,994	△ 21,379
減価償却費	3,986	3,986	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	104,100	132,585	△ 28,485
修繕費	91,606	22,105	69,501
印刷製本費	118,800	107,800	11,000
燃料費	11,265	14,792	△ 3,527
光熱水料費	147,780	165,854	△ 18,074
賃借料	178,939	30,312	148,627
手数料	55,499	68,939	△ 13,440
保険料	51,666	60,765	△ 9,099
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,348,100	192,900	1,155,200
支払負担金	56,863	56,863	0
支払利息	0	0	0
委託費	605,341	490,376	114,965
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払連合交付金等返還	0	0	0
雑費	0	10,000	△ 10,000
経常費用計	168,756,020	165,409,572	3,346,448
当期経常増減額	2,634,072	4,978,583	△ 2,344,511
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
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
什器備品除却損	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	2,634,072	4,978,583	△ 2,344,511
一般正味財産期首残高	26,303,501	21,324,918	4,978,583
一般正味財産期末残高	28,937,573	26,303,501	2,634,072
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取町補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	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	28,937,573	26,303,501	2,634,072

正味財産増減計算書（内訳表）

令和5年4月1日から令和6年3月31日

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	120	119	0	239
特定資産受取利息	120	119	0	239
受取会費	269,000	269,000	0	538,000
正会員受取会費	268,000	268,000	0	536,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	0	2,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0
事業収益	121,380,748	9,115,530	0	130,496,278
受取配分金	115,875,223	0	0	115,875,223
受取材料費等	3,226,642	0	0	3,226,642
受取事務費	2,278,883	9,115,530	0	11,394,413
労働者派遣事業等受託収益	92,057	0	0	92,057
労働者派遣事業等受託収益	92,057	0	0	92,057
受取補助金等	40,248,000	0	0	40,248,000
受取連合交付金	12,489,000	0	0	12,489,000
受取町補助金	27,759,000	0	0	27,759,000
	0	0	0	0
雑収益	15,343	175	0	15,518
受取利息	175	175	0	350
雑収益	15,168	0	0	15,168
経常収益計	162,005,268	9,384,824	0	171,390,092
(2) 経常費用				
事業費	162,625,502	0	0	162,625,502
支払配分金	115,875,223	0	0	115,875,223
支払材料費	1,824,178	0	0	1,824,178
職員基本給	17,269,872	0	0	17,269,872
職員特別手当	7,087,492	0	0	7,087,492
職員諸手当	2,748,573	0	0	2,748,573
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	4,524,384	0	0	4,524,384
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	2,275,075	0	0	2,275,075
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	391,556	0	0	391,556
通信運搬費	830,924	0	0	830,924
減価償却費	6,503	0	0	6,503
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	1,713,415	0	0	1,713,415
修繕費	583,162	0	0	583,162
印刷製本費	618,200	0	0	618,200
燃料費	276,393	0	0	276,393
光熱水料費	486,462	0	0	486,462
賃借料	2,275,471	0	0	2,275,471
手数料	50,374	0	0	50,374
保険料	1,219,842	0	0	1,219,842
諸謝金	51,060	0	0	51,060
租税公課	93,400	0	0	93,400
支払負担金	56,637	0	0	56,637
支払利息	0	0	0	0
訓練委託費	0	0	0	0

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
委託費	2,367,306	0	0	2,367,306
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
支払連合交付金等返還	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
管理費	0	6,130,518	0	6,130,518
職員基本給	0	1,501,728	0	1,501,728
職員特別手当	0	616,304	0	616,304
職員諸手当	0	239,002	0	239,002
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	393,422	0	393,422
福利厚生費	0	104,197	0	104,197
退職給付費用	0	197,835	0	197,835
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	164,470	0	164,470
通信運搬費	0	139,615	0	139,615
減価償却費	0	3,986	0	3,986
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	104,100	0	104,100
修繕費	0	91,606	0	91,606
印刷製本費	0	118,800	0	118,800
燃料費	0	11,265	0	11,265
光熱水料費	0	147,780	0	147,780
賃借料	0	178,939	0	178,939
手数料	0	55,499	0	55,499
保険料	0	51,666	0	51,666
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	1,348,100	0	1,348,100
支払負担金	0	56,863	0	56,863
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	605,341	0	605,341
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
支払連合交付金等返還	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
経常費用計	162,625,502	6,130,518	0	168,756,020
当期経常増減額	△ 620,234	3,254,306	0	2,634,072
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 620,234	3,254,306	0	2,634,072
一般正味財産期首残高	26,071,168	232,333	0	26,303,501
一般正味財産期末残高	25,450,934	3,486,639	0	28,937,573
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
受取町補助金	0	0	0	0
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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	25,450,934	3,486,639	0	28,937,573

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

有形固定資産
定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金
未収金の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に一定率を剰して算出した金額を計上している。

退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末退職給付要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

(3) 消費税等の処理

消費税の会計処理は税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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				
減価償却引当資産	4,822,234	10,489	0	4,832,723
財政運営資金積立資産	3,900,000	0	0	3,900,000
退職給付引当資産	15,395,639	1,093,660	0	16,489,299
合 計	24,117,873	1,104,149	0	25,222,022

3. 特定資産の財源等の内訳

(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				
減価償却引当資産	4,832,723	—	(4,832,723)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	16,489,299	—	—	(16,489,299)
合 計	25,222,022	—	(8,732,723)	(16,489,299)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末の残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び等期末残高は、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
車両運搬具	4,163,490	4,163,487	3
什器備品	671,580	669,236	2,344
合 計	4,835,070	4,832,723	2,347

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期末減少額	期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						—
連合交付金	東京しごと財団	0	12,489,000	12,489,000	0	—
町補助金	日の出町	0	27,759,000	27,759,000	0	—
合 計		0	40,248,000	40,248,000	0	—

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員の退職給付に備えるため、期末退職給付要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を引当金計上している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	16,489,299円
②退職給付引当金	16,489,299円

(3) 退職給付費用に関する事項

①退職給付引当金繰入額	1,093,660円
②中小企業退職金共済掛金	792,000円
③企業年金基金	587,250円
退職給付費用 (①+②+③)	2,472,910円

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載してありますので省略しております。

2. 引当金の明細

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	
貸倒引当金	94,447	0	0	15,168	79,279
退職給付引当金	15,395,639	1,093,660	0	0	16,489,299

財産目録

令和6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	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	0	
	預金	普通預金 秋川農協日の出支店	運転資金として	28,607,682	
	未収金 貸倒引当金	事業収入未収分等 事業未収額に対する引当金	受託事業の受託料金である 配分金未収金分に対する貸倒引当分として	12,012,032 △ 79,279	
	前払金	翌期費用を先に支払ったもの	保険料	11,932,753 31,952	
流動資産合計				40,572,387	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期貯金 秋川農協日の出支店	職員退職給付引当金見合の引当 資産として管理している	16,489,299	
	減価償却引当資産	定期貯金 秋川農協日の出支店	減価償却累計額見合の引当資産 として管理している	4,832,723	
	財政運営資金積立資産	定期貯金 秋川農協日の出支店	運転資金として	3,900,000	
	その他固定 資産	車両運搬具	乗用車	管理運営の用に供している	1
			バン	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	1
			軽自動車	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	1
	什器備品	金庫	管理運営の用に供している	2,342	
自走式草刈機 シュレッダー		公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している 管理運営の用に供している	1 1		
その他	預託金 電話加入権	トラック・バン・乗用車リサイクル料 597-0501 597-5493 597-2080	15,350 227,284		
固定資産合計				25,467,003	
資産合計				66,039,390	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金	2・3月配分金等 受託事業 職員社会保険料等	就業会員の配分金の未払い分等	19,781,577	
			継続事業に供する前受金	81,982	
			職員より預っている源泉所得税	748,959	
流動負債合計				20,612,518	
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支給 に備えたもの	16,489,299	
固定負債合計				16,489,299	
負債合計				37,101,817	
正味財産				28,937,573	