

# 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			
現金預金	22,691,842	21,072,103	1,619,739
未収金	14,310,196	11,533,405	2,776,791
貸倒引当金	△ 94,447	△ 53,222	△ 41,225
	14,215,749	11,480,183	2,735,566
前払金	33,150	33,645	△ 495
立替金	20,350	266,002	△ 245,652
流動資産合計	36,961,091	32,851,933	4,109,158
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,822,234	4,811,745	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	15,395,639	14,293,359	1,102,280
特定資産合計	24,117,873	23,005,104	1,112,769
(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	△ 658,747	△ 648,258	△ 10,489
	12,833	23,322	△ 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	255,470	265,959	△ 10,489
固定資産合計	24,373,343	23,271,063	1,102,280
資産合計	61,334,434	56,122,996	5,211,438
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,049,092	20,081,281	△ 1,032,189
前受金	135,681	82,631	53,050
預り金	450,521	340,807	109,714
流動負債合計	19,635,294	20,504,719	△ 869,425
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,395,639	14,293,359	1,102,280
固定負債合計	15,395,639	14,293,359	1,102,280
負債合計	35,030,933	34,798,078	232,855
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	26,303,501	21,324,918	4,978,583
	(8,722,234)	(8,711,745)	(10,489)
正味財産合計	26,303,501	21,324,918	4,978,583
負債及び正味財産合計	61,334,434	56,122,996	5,211,438

# 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

(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	459	473	△ 14
特定資産受取利息	459	473	△ 14
受取会費	572,000	590,000	△ 18,000
正会員受取会費	560,000	578,000	△ 18,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
賛助会員受取会費	10,000	10,000	0
事業収益	128,515,336	124,061,625	4,453,711
受取配分金	116,153,258	111,940,305	4,212,953
受取材料費等	3,138,483	3,226,948	△ 88,465
受取事務費	9,223,595	8,894,372	329,223
労働者派遣事業等受託収益	63,827	72,538	△ 8,711
労働者派遣事業等受託収益	63,827	72,538	△ 8,711
受取補助金等	41,219,000	35,912,000	5,307,000
受取連合交付金	13,839,000	13,839,000	0
受取町補助金	27,380,000	22,073,000	5,307,000
受取安全就業対策事業助成金	0	0	0
雑収益	17,533	12,371	5,162
受取利息	271	233	38
雑収益	17,262	12,138	5,124
経常収益計	170,388,155	160,649,007	9,739,148
(2) 経常費用			
事業費	160,748,744	154,081,373	6,667,371
支払配分金	116,153,258	111,940,305	4,212,953
支払材料費	1,606,900	1,667,459	△ 60,559
職員基本給	17,121,936	14,568,384	2,553,552
職員特別手当	6,475,401	6,021,274	454,127
職員諸手当	2,757,135	1,857,021	900,114
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	4,254,063	5,034,264	△ 780,201
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	2,269,839	3,931,972	△ 1,662,133
会議費	0	0	0
旅費交通費	410,164	267,775	142,389
通信運搬費	779,206	822,962	△ 43,756
減価償却費	6,503	6,503	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,289,392	652,192	637,200
修繕費	351,726	313,785	37,941
印刷製本費	341,000	396,000	△ 55,000
燃料費	253,762	236,485	17,277
光熱水料費	545,968	511,664	34,304
賃借料	2,407,782	2,330,472	77,310
手数料	62,564	66,111	△ 3,547
保険料	1,170,550	1,214,211	△ 43,661
諸謝金	7,633	5,000	2,633
租税公課	90,100	171,500	△ 81,400
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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	2,296,000	2,009,397	286,603
貸倒引当金繰入額	41,225	0	41,225
支払連合交付金等返還	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費	4,660,828	4,338,328	322,500
職員基本給	1,488,864	1,266,816	222,048
職員特別手当	563,078	523,590	39,488
職員諸手当	239,755	161,474	78,281
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	369,920	437,763	△ 67,843
福利厚生費	110,689	116,511	△ 5,822
退職給付費用	197,381	341,910	△ 144,529
会議費	1,140	0	1,140
旅費交通費	171,730	116,423	55,307
通信運搬費	160,994	128,896	32,098
減価償却費	3,986	3,986	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	132,585	82,398	50,187
修繕費	22,105	32,717	△ 10,612
印刷製本費	107,800	0	107,800
燃料費	14,792	13,776	1,016
光熱水料費	165,854	155,436	10,418
賃借料	30,312	27,936	2,376
手数料	68,939	72,314	△ 3,375
保険料	60,765	64,656	△ 3,891
諸謝金	0	0	0
租税公課	192,900	256,200	△ 63,300
支払負担金	56,863	56,863	0
支払利息	0	0	0
委託費	490,376	466,979	23,397
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	10,000	11,684	△ 1,684
経常費用計	165,409,572	158,419,701	6,989,871
当期経常増減額	4,978,583	2,229,306	2,749,277
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	4,978,583	2,229,306	2,749,277
一般正味財産期首残高	21,324,918	19,095,612	2,229,306
一般正味財産期末残高	26,303,501	21,324,918	4,978,583
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	26,303,501	21,324,918	4,978,583

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

（単位：円）

科 目	公益目的会計	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	230	229	0	459
特定資産受取利息	230	229	0	459
受取会費	291,000	281,000	0	572,000
正会員受取会費	280,000	280,000	0	560,000
特別会員受取会費	1,000	1,000	0	2,000
賛助会員受取会費	10,000	0	0	10,000
事業収益	123,903,539	4,611,797	0	128,515,336
受取配分金	116,153,258	0	0	116,153,258
受取材料費等	3,138,483	0	0	3,138,483
受取事務費	4,611,798	4,611,797	0	9,223,595
労働者派遣事業等受託収益	63,827	0	0	63,827
労働者派遣事業等受託収益	63,827	0	0	63,827
受取補助金等	41,219,000	0	0	41,219,000
受取連合交付金	13,839,000	0	0	13,839,000
受取町補助金	27,380,000	0	0	27,380,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0	0	0
雑収益	17,398	135	0	17,533
受取利息	136	135	0	271
雑収益	17,262	0	0	17,262
経常収益計	165,494,994	4,893,161	0	170,388,155
(2) 経常費用				
事業費	160,748,744	0	0	160,748,744
支払配分金	116,153,258	0	0	116,153,258
支払材料費	1,606,900	0	0	1,606,900
職員基本給	17,121,936	0	0	17,121,936
職員特別手当	6,475,401	0	0	6,475,401
職員諸手当	2,757,135	0	0	2,757,135
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	4,254,063	0	0	4,254,063
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	2,269,839	0	0	2,269,839
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	410,164	0	0	410,164
通信運搬費	779,206	0	0	779,206
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	1,289,392	0	0	1,289,392
修繕費	351,726	0	0	351,726
印刷製本費	341,000	0	0	341,000
燃料費	253,762	0	0	253,762
光熱水料費	545,968	0	0	545,968
賃借料	2,407,782	0	0	2,407,782
手数料	62,564	0	0	62,564
保険料	1,170,550	0	0	1,170,550
諸謝金	7,633	0	0	7,633
租税公課	90,100	0	0	90,100
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	公益目的会計	法人会計	内部取引消去	合計
委託費	2,296,000	0	0	2,296,000
貸倒引当金繰入額	41,225	0	0	41,225
支払連合交付金等返還	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
管理費	0	4,660,828	0	4,660,828
職員基本給	0	1,488,864	0	1,488,864
職員特別手当	0	563,078	0	563,078
職員諸手当	0	239,755	0	239,755
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	369,920	0	369,920
福利厚生費	0	110,689	0	110,689
退職給付費用	0	197,381	0	197,381
会議費	0	1,140	0	1,140
旅費交通費	0	171,730	0	171,730
通信運搬費	0	160,994	0	160,994
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	132,585	0	132,585
修繕費	0	22,105	0	22,105
印刷製本費	0	107,800	0	107,800
燃料費	0	14,792	0	14,792
光熱水料費	0	165,854	0	165,854
賃借料	0	30,312	0	30,312
手数料	0	68,939	0	68,939
保険料	0	60,765	0	60,765
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	192,900	0	192,900
支払負担金	0	56,863	0	56,863
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	490,376	0	490,376
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	10,000	0	10,000
經常費用計	160,748,744	4,660,828	0	165,409,572
当期經常増減額	4,746,250	232,333	0	4,978,583
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
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
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
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
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,746,250	232,333	0	4,978,583
一般正味財産期首残高	21,324,918	0	0	21,324,918
一般正味財産期末残高	26,071,168	232,333	0	26,303,501
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	26,071,168	232,333	0	26,303,501

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	4,811,745	10,489	0	4,822,234
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	14,293,359	1,102,280	0	15,395,639
合計	23,005,104	1,112,769	0	24,117,873

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	4,822,234	—	(4,822,234)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	15,395,639	—	—	(15,395,639)
合計	24,117,873	—	(8,722,234)	(15,395,639)

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	658,747	12,833
合計	4,835,070	4,822,234	12,836

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	13,839,000	13,839,000	0	—
町補助金	日の出町	0	27,380,000	27,380,000	0	—
合 計		0	41,219,000	41,219,000	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	15,395,639円
②退職給付引当金	15,395,639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	1,102,280円
②中小企業退職金共済掛金	792,000円
③企業年金基金	572,940円
退職給付費用 (①+②+③)	2,467,220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	53,222	41,225	0	0	94,447
退職給付引当金	14,293,359	1,102,280	0	0	15,395,639

# 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
(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	22,691,842
未収金	事業収入未収分等	受託事業の受託料金である	14,310,196
貸倒引当金	事業未収額に対する引当金	配分金未収金分に対する貸倒引当分として	△ 94,447
			14,215,749
立替金	賠償保険の立替	賠償事故修理費用の立替	20,350
前払金	翌期費用を先に支払ったもの	保険料	33,150
流動資産合計			36,961,091
(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	15,395,639
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	4,822,234
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 バン 軽自動車	管理運営の用に供している 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 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 1 1
什器備品	金庫 自走式草刈機 シュレッダー	管理運営の用に供している 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	12,831 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			24,373,343
資産合計			61,334,434
(流動負債)			
未払金	2・3月配分金等	就業会員の配分金の未払い分等	19,049,092
前受金	受託事業	継続事業に供する前受金	135,681
預り金	職員社会保険料等	職員より預っている源泉所得税	450,521
流動負債合計			19,635,294
(固定負債)			
退職給与引当金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金の支給 に備えたもの	15,395,639
固定負債合計			15,395,639
負債合計			35,030,933
正味財産			26,303,501