

貸 借 対 照 表

令和4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	21,072,103	14,901,272	6,170,831
未収金	11,533,405	13,178,593	△ 1,645,188
貸倒引当金	△ 53,222	△ 86,978	33,756
	11,480,183	13,091,615	△ 1,611,432
前払金	33,645	37,157	△ 3,512
立替金	266,002	0	266,002
流動資産合計	32,851,933	28,030,044	4,821,889
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,811,745	4,801,256	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	14,293,359	14,995,281	△ 701,922
特定資産合計	23,005,104	23,696,537	△ 691,433
(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	△ 648,258	△ 637,769	△ 10,489
	23,322	33,811	△ 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	265,959	276,448	△ 10,489
固定資産合計	23,271,063	23,972,985	△ 701,922
資産合計	56,122,996	52,003,029	4,119,967
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,081,281	17,510,424	2,570,857
前受金	82,631	74,035	8,596
預り金	340,807	327,677	13,130
流動負債合計	20,504,719	17,912,136	2,592,583
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,293,359	14,995,281	△ 701,922
固定負債合計	14,293,359	14,995,281	△ 701,922
負債合計	34,798,078	32,907,417	1,890,661
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)	21,324,918	19,095,612	2,229,306
	(8,711,745)	(8,701,256)	10,489
正味財産合計	21,324,918	19,095,612	2,229,306
負債及び正味財産合計	56,122,996	52,003,029	4,119,967

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	473	2,358	△ 1,885
特定資産受取利息	473	2,358	△ 1,885
受取会費	590,000	592,000	△ 2,000
正会員受取会費	578,000	590,000	△ 12,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0
賛助会員受取会費	10,000	0	10,000
事業収益	124,061,625	127,130,484	△ 3,068,859
受取配分金	111,940,305	114,463,979	△ 2,523,674
受取材料費等	3,226,948	3,533,318	△ 306,370
受取事務費	8,894,372	9,133,187	△ 238,815
労働者派遣事業等受託収益	72,538	99,245	△ 26,707
労働者派遣事業等受託収益	72,538	99,245	△ 26,707
受取補助金等	35,912,000	34,943,000	969,000
受取連合交付金	13,839,000	13,089,000	750,000
受取町補助金	22,073,000	21,854,000	219,000
受取安全就業対策事業助成金	0	0	0
雑収益	12,371	35,423	△ 23,052
受取利息	233	188	45
雑収益	12,138	35,235	△ 23,097
経常収益計	160,649,007	162,802,510	△ 2,153,503
(2) 経常費用			
事業費	154,081,373	155,041,008	△ 959,635
支払配分金	111,940,305	114,463,979	△ 2,523,674
支払材料費	1,667,459	1,964,541	△ 297,082
職員基本給	14,568,384	14,391,744	176,640
職員特別手当	6,021,274	6,081,604	△ 60,330
職員諸手当	1,857,021	1,556,698	300,323
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	5,034,264	5,163,079	△ 128,815
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	3,931,972	2,332,833	1,599,139
会議費	0	0	0
旅費交通費	267,775	320,135	△ 52,360
通信運搬費	822,962	778,024	44,938
減価償却費	6,503	6,503	0
消耗什器備品費	0	43,780	△ 43,780
消耗品費	652,192	1,034,109	△ 381,917
修繕費	313,785	358,999	△ 45,214
印刷製本費	396,000	352,000	44,000
燃料費	236,485	231,275	5,210
光熱水料費	511,664	499,562	12,102
貸借料	2,330,472	3,381,453	△ 1,050,981
手数料	66,111	71,417	△ 5,306
保険料	1,214,211	1,187,203	27,008
諸謝金	5,000	41,500	△ 36,500
租税公課	171,500	161,500	10,000
支払負担金	56,637	51,647	4,990
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	2,009,397	567,423	1,441,974
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	0	0
管理費	4,338,328	4,367,830	△ 29,502
職員基本給	1,266,816	1,251,456	15,360
職員特別手当	523,590	528,835	△ 5,245
職員諸手当	161,474	135,364	26,110
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	437,763	448,961	△ 11,198
福利厚生費	116,511	126,968	△ 10,457
退職給付費用	341,910	202,857	139,053
会議費	0	0	0
旅費交通費	116,423	123,163	△ 6,740
通信運搬費	128,896	153,291	△ 24,395
減価償却費	3,986	3,986	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	82,398	213,644	△ 131,246
修繕費	32,717	4,733	27,984
印刷製本費	0	0	0
燃料費	13,776	8,572	5,204
光熱水料費	155,436	151,757	3,679
賃借料	27,936	80,959	△ 53,023
手数料	72,314	78,651	△ 6,337
保険料	64,656	56,458	8,198
諸謝金	0	0	0
租税公課	256,200	233,700	22,500
支払負担金	56,863	51,853	5,010
支払利息	0	0	0
委託費	466,979	420,022	46,957
貸倒引当金繰入額	0	0	0
支払連合交付金等返還	0	71,000	△ 71,000
雑費	11,684	21,600	△ 9,916
経常費用計	158,419,701	159,408,838	△ 989,137
当期経常増減額	2,229,306	3,393,672	△ 1,164,366
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	1,100	△ 1,100
車両運搬具売却益	0	1,100	△ 1,100
什器備品売却益	0	0	0
経常外収益計	0	1,100	△ 1,100
(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
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	1,099	△ 1,099
当期一般正味財産増減額	2,229,306	3,394,771	△ 1,165,465
一般正味財産期首残高	19,095,612	15,700,841	3,394,771
一般正味財産期末残高	21,324,918	19,095,612	2,229,306
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	21,324,918	19,095,612	2,229,306

正味財産増減計算書（内訳表）

令和3年4月1日から令和4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	237	236	0	473
特定資産受取利息	237	236	0	473
受取会費	300,000	290,000	0	590,000
正会員受取会費	289,000	289,000	0	578,000
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	120,013,649	4,047,976	0	124,061,625
受取配分金	111,940,305	0	0	111,940,305
受取材料費等	3,226,948	0	0	3,226,948
受取事務費	4,846,396	4,047,976	0	8,894,372
労働者派遣事業等受託収益	72,538	0	0	72,538
労働者派遣事業等受託収益	72,538	0	0	72,538
受取補助金等	35,912,000	0	0	35,912,000
受取連合交付金	13,839,000	0	0	13,839,000
受取町補助金	22,073,000	0	0	22,073,000
受取地域高齢者活躍推進事業助成金	0	0	0	0
雑収益	12,255	116	0	12,371
受取利息	117	116	0	233
雑収益	12,138	0	0	12,138
経常収益計	156,310,679	4,338,328	0	160,649,007
(2) 経常費用				
事業費	154,081,373	0	0	154,081,373
支払配分金	111,940,305	0	0	111,940,305
支払材料費	1,667,459	0	0	1,667,459
職員基本給	14,568,384	0	0	14,568,384
職員特別手当	6,021,274	0	0	6,021,274
職員諸手当	1,857,021	0	0	1,857,021
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	5,034,264	0	0	5,034,264
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	3,931,972	0	0	3,931,972
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	267,775	0	0	267,775
通信運搬費	822,962	0	0	822,962
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	652,192	0	0	652,192
修繕費	313,785	0	0	313,785
印刷製本費	396,000	0	0	396,000
燃料費	236,485	0	0	236,485
光熱水料費	511,664	0	0	511,664
賃借料	2,330,472	0	0	2,330,472
手数料	66,111	0	0	66,111
保険料	1,214,211	0	0	1,214,211
諸謝金	5,000	0	0	5,000
租税公課	171,500	0	0	171,500
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	2,009,397	0	0	2,009,397
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	4,338,328	0	4,338,328
職員基本給	0	1,266,816	0	1,266,816
職員特別手当	0	523,590	0	523,590
職員諸手当	0	161,474	0	161,474
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	437,763	0	437,763
福利厚生費	0	116,511	0	116,511
退職給付費用	0	341,910	0	341,910
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	116,423	0	116,423
通信運搬費	0	128,896	0	128,896
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	82,398	0	82,398
修繕費	0	32,717	0	32,717
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	0	13,776	0	13,776
光熱水料費	0	155,436	0	155,436
賃借料	0	27,936	0	27,936
手数料	0	72,314	0	72,314
保険料	0	64,656	0	64,656
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	256,200	0	256,200
支払負担金	0	56,863	0	56,863
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	466,979	0	466,979
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	11,684	0	11,684
経常費用計	154,081,373	4,338,328	0	158,419,701
当期経常増減額	2,229,306	0	0	2,229,306
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	2,229,306	0	0	2,229,306
一般正味財産期首残高	19,095,612	0	0	19,095,612
一般正味財産期末残高	21,324,918	0	0	21,324,918
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	21,324,918	0	0	21,324,918

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	4,801,256	10,489	0	4,811,745
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	14,995,281	2,778,802	3,480,724	14,293,359
合計	23,696,537	2,789,291	3,480,724	23,005,104

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	4,811,745	—	(4,811,745)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	14,293,359	—	—	(14,293,359)
合計	23,005,104	—	(8,711,745)	(14,293,359)

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当期末残高は、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	648,258	23,322
合計	4,835,070	4,811,745	23,325

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	22,073,000	22,073,000	0	—
合 計		0	35,912,000	35,912,000	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	14,293,359円
②退職給付引当金	14,293,359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	2,778,802円
②中小企業退職金共済掛金	1,008,000円
③企業年金基金	487,080円
退職給付費用 (①+②+③)	4,273,882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	86,978	0	22,898	10,858	53,222
退職給付引当金	14,995,281	2,778,802	3,480,724	0	14,293,359

財産目録

令和4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	21,072,103	
	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	11,533,405 △ 53,222	
	立替金	賠償保険の立替	賠償事故修理費用の立替	266,002	
	前払金	翌期費用を先に支払ったもの	保険料	33,645	
	流動資産合計			32,851,933	
(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	14,293,359	
	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	4,811,745	
	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	公益目的事業の用に供している	1
			軽自動車	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	23,320	
		自走式草刈機	公益目的事業の用に供している	1	
		シュレッダー	管理運営の用に供している	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			23,271,063		
資産合計			56,122,996		
(流動負債)	未払金	2・3月分配分金等	就業会員の配分金の未払い分等	20,081,281	
	前受金	受託事業	継続事業に供する前受金	82,631	
	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	340,807	
流動負債合計			20,504,719		
(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	14,293,359	
固定負債合計			14,293,359		
負債合計			34,798,078		
正味財産			21,324,918		