

貸 借 対 照 表

添 付 書 類

令和8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	11,800,268	17,821,117	△ 6,020,849
未収金	8,886,821	11,936,190	△ 3,049,369
貸倒引当金	<u>△ 31,403</u>	<u>△ 71,617</u>	40,214
	8,855,418	11,864,573	△ 3,009,155
前払金	0	0	0
立替金	3,352	0	3,352
流動資産合計	20,659,038	29,685,690	△ 9,026,652
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	4,835,064	4,835,064	0
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	19,531,558	17,514,218	2,017,340
車両運搬具取得資金	600,000	600,000	0
公益事業用車両運搬具取得資金	900,000	900,000	0
倉庫建設資金積立資産	8,700,000	8,300,000	400,000
特定資産合計	38,466,622	36,049,282	2,417,340
(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	<u>△ 4,163,487</u>	<u>△ 4,163,487</u>	0
	3	3	0
什器備品	671,580	671,580	0
什器備品減価償却累計額	<u>△ 671,577</u>	<u>△ 671,577</u>	0
	3	3	0
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	242,640	242,640	0
固定資産合計	38,709,262	36,291,922	2,417,340
資産合計	59,368,300	65,977,612	△ 6,609,312
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,097,472	19,309,086	△ 8,211,614
前受金	114,559	194,021	△ 79,462
預り金	3,576,632	483,689	3,092,943
流動負債合計	14,788,663	19,986,796	△ 5,198,133
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,531,558	17,514,218	2,017,340
固定負債合計	19,531,558	17,514,218	2,017,340
負債合計	34,320,221	37,501,014	△ 3,180,793
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)	25,048,079	28,476,598	△ 3,428,519
	(18,935,064)	(18,535,064)	(400,000)
正味財産合計	25,048,079	28,476,598	△ 3,428,519
負債及び正味財産合計	59,368,300	65,977,612	△ 6,609,312

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

(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	45,060	503	44,557
特定資産受取利息	45,060	503	44,557
受取会費	482,000	514,000	△ 32,000
正会員受取会費	468,000	514,000	△ 46,000
特別会員受取会費	4,000	0	4,000
賛助会員受取会費	10,000	0	10,000
事業収益	70,570,234	119,532,271	△ 48,962,037
受取配分金	64,031,401	106,150,387	△ 42,118,986
受取材料費等	1,527,348	2,889,133	△ 1,361,785
受取事務費	5,011,485	10,492,751	△ 5,481,266
包括的契約に係る収益	6,186,134	0	6,186,134
受取センター業務委託料	4,461,481	0	4,461,481
受取材料費等	1,724,653	0	1,724,653
労働者派遣事業等受託収益	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	0	0	0
受取補助金等	44,210,000	40,414,000	3,796,000
受取連合交付金	12,561,000	12,590,000	△ 29,000
受取町補助金	31,649,000	27,824,000	3,825,000
雑収益	65,529	22,022	43,507
受取利息	22,655	364	22,291
雑収益	42,874	21,658	21,216
経常収益計	121,558,957	160,482,796	△ 38,923,839
(2) 経常費用			
事業費	119,351,510	153,789,018	△ 34,437,508
支払配分金	64,031,401	106,150,387	△ 42,118,986
支払材料費	1,303,980	1,637,413	△ 333,433
支払材料費等（包括的契約）	458,453	0	458,453
職員基本給	19,957,008	17,633,562	2,323,446
職員特別手当	8,648,413	7,618,471	1,029,942
職員諸手当	4,830,540	3,279,824	1,550,716
臨時雇賃金	0	310,354	△ 310,354
法定福利費	5,099,993	4,276,882	823,111
福利厚生費	0	0	0
退職給付費用	3,196,901	2,214,319	982,582
会議費	0	0	0
旅費交通費	430,637	339,200	91,437
通信運搬費	715,107	793,067	△ 77,960
減価償却費	0	1,451	△ 1,451
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,054,510	1,430,188	△ 375,678
修繕費	268,305	163,367	104,938
印刷製本費	552,750	407,000	145,750
燃料費	264,343	267,432	△ 3,089
光熱水料費	544,132	526,528	17,604
賃借料	2,620,503	2,385,918	234,585
手数料	51,650	47,848	3,802
保険料	1,178,219	1,173,125	5,094
諸謝金	44,060	41,060	3,000
租税公課	1,327,900	33,000	1,294,900
支払負担金	71,717	56,637	15,080
支払利息	0	0	0

添付書類

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
訓練委託費	0	0	0
委託費	2,700,988	3,000,035	△ 299,047
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	0	1,950	△ 1,950
管理費	5,635,966	7,154,753	△ 1,518,787
役員報酬	49,500	0	49,500
職員基本給	1,735,392	1,533,353	202,039
職員特別手当	752,036	662,476	89,560
職員諸手当	420,050	285,202	134,848
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	443,477	385,674	57,803
福利厚生費	109,118	105,767	3,351
退職給付費用	277,989	192,550	85,439
会議費	0	3,732	△ 3,732
旅費交通費	154,151	146,720	7,431
通信運搬費	107,177	136,273	△ 29,096
減価償却費	0	890	△ 890
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	82,251	150,967	△ 68,716
修繕費	33,487	4,416	29,071
印刷製本費	0	118,800	△ 118,800
燃料費	13,348	14,062	△ 714
光熱水料費	165,295	159,951	5,344
賃借料	250,778	191,886	58,892
手数料	47,789	52,682	△ 4,893
保険料	53,531	48,027	5,504
諸謝金	0	0	0
租税公課	143,400	2,132,700	△ 1,989,300
支払負担金	66,883	56,863	10,020
支払利息	0	0	0
委託費	730,314	771,762	△ 41,448
貸倒引当金繰入額	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	124,987,476	160,943,771	△ 35,956,295
当期経常増減額	△ 3,428,519	△ 460,975	△ 2,967,544
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	△ 3,428,519	△ 460,975	△ 2,967,544
一般正味財産期首残高	28,476,598	28,937,573	△ 460,975
一般正味財産期末残高	25,048,079	28,476,598	△ 3,428,519
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	25,048,079	28,476,598	△ 3,428,519

正味財産増減計算書（内訳表）

令和7年4月1日から令和8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	22,530	22,530	0	45,060
特定資産受取利息	22,530	22,530	0	45,060
受取会費	236,000	246,000	0	482,000
正会員受取会費	234,000	234,000	0	468,000
特別会員受取会費	2,000	2,000	0	4,000
賛助会員受取会費	0	10,000	0	10,000
事業収益	69,567,937	1,002,297	0	70,570,234
受取配分金	64,031,401	0	0	64,031,401
受取材料費等	1,527,348	0	0	1,527,348
受取事務費	4,009,188	1,002,297	0	5,011,485
包括的契約に係る収益	5,293,838	892,296	0	6,186,134
受取センター業務委託料	3,569,185	892,296	0	4,461,481
受取材料費等	1,724,653	0	0	1,724,653
労働者派遣事業等受託収益	0	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	0	0	0	0
受取補助金等	44,210,000	0	0	44,210,000
受取連合交付金	12,561,000	0	0	12,561,000
受取町補助金	31,649,000	0	0	31,649,000
雑収益	54,202	11,327	0	65,529
受取利息	11,328	11,327	0	22,655
雑収益	42,874	0	0	42,874
経常収益計	119,384,507	2,174,450	0	121,558,957
(2) 経常費用				
事業費	119,351,510	0	0	119,351,510
支払配分金	64,031,401	0	0	64,031,401
支払材料費	1,303,980	0	0	1,303,980
支払材料費等（包括的契約）	458,453	0	0	458,453
職員基本給	19,957,008	0	0	19,957,008
職員特別手当	8,648,413	0	0	8,648,413
職員諸手当	4,830,540	0	0	4,830,540
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	5,099,993	0	0	5,099,993
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	3,196,901	0	0	3,196,901
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	430,637	0	0	430,637
通信運搬費	715,107	0	0	715,107
減価償却費	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	1,054,510	0	0	1,054,510
修繕費	268,305	0	0	268,305
印刷製本費	552,750	0	0	552,750
燃料費	264,343	0	0	264,343
光熱水料費	544,132	0	0	544,132
賃借料	2,620,503	0	0	2,620,503
手数料	51,650	0	0	51,650
保険料	1,178,219	0	0	1,178,219
諸謝金	44,060	0	0	44,060
租税公課	1,327,900	0	0	1,327,900
支払負担金	71,717	0	0	71,717
支払利息	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
訓練委託費	0	0	0	0
委託費	2,700,988	0	0	2,700,988
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
管理費	0	5,635,966	0	5,635,966
役員報酬	0	49,500	0	49,500
職員基本給	0	1,735,392	0	1,735,392
職員特別手当	0	752,036	0	752,036
職員諸手当	0	420,050	0	420,050
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	443,477	0	443,477
福利厚生費	0	109,118	0	109,118
退職給付費用	0	277,989	0	277,989
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	154,151	0	154,151
通信運搬費	0	107,177	0	107,177
減価償却費	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	82,251	0	82,251
修繕費	0	33,487	0	33,487
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	0	13,348	0	13,348
光熱水料費	0	165,295	0	165,295
賃借料	0	250,778	0	250,778
手数料	0	47,789	0	47,789
保険料	0	53,531	0	53,531
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	143,400	0	143,400
支払負担金	0	66,883	0	66,883
支払利息	0	0	0	0
委託費	0	730,314	0	730,314
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
経常費用計	119,351,510	5,635,966	0	124,987,476
当期経常増減額	32,997	△ 3,461,516	0	△ 3,428,519
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	32,997	△ 3,461,516	0	△ 3,428,519
一般正味財産期首残高	24,989,959	3,486,639	0	28,476,598
一般正味財産期末残高	25,022,956	25,123	0	25,048,079
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	25,022,956	25,123	0	25,048,079

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	4,835,064	0	0	4,835,064
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	17,514,218	2,017,340	0	19,531,558
車両運搬具取得資金	600,000	0	0	600,000
公益事業用車両運搬具取得資金	900,000	0	0	900,000
倉庫建設資金積立資産	8,300,000	400,000	0	8,700,000
合 計	36,049,282	2,417,340	0	38,466,622

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	4,835,064	—	(4,835,064)	—
財政運営資金積立資産	3,900,000	—	(3,900,000)	—
退職給付引当資産	19,531,558	—	—	(19,531,558)
車両運搬具取得資金	600,000	—	(600,000)	—
公益事業用車両運搬具取得資金	900,000	—	(900,000)	—
倉庫建設資金積立資産	8,700,000	—	(8,700,000)	—
合 計	38,466,622	—	(18,935,064)	(19,531,558)

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	671,577	3
合計	4,835,070	4,835,064	6

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	12,561,000	12,561,000	0	—
町補助金	日の出町	0	31,649,000	31,649,000	0	—
合 計		0	44,210,000	44,210,000	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	19,531,558円
②退職給付引当金	19,531,558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	2,017,340円
②中小企業退職金共済掛金	792,000円
③企業年金基金	665,550円
退職給付費用 (①+②+③)	3,474,890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	71,617	0	0	40,214	31,403
退職給付引当金	17,514,218	2,017,340	0	0	19,531,558

財産目録

令和8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	運転資金として	11,800,268	
	未収金	秋川農協日の出支店	受託事業の受託料金である	8,886,821	
	貸倒引当金	事業収入未収分等	配分金未収金分に対する貸倒引当分として	△ 31,403	
		事業未収額に対する引当金		8,855,418	
	立替金	会員業務委託料	3月31日までに支払った会員業務委託料のうち発注者からの未回収分	3,352	
	前払金	翌期費用を先に支払ったもの		0	
流動資産合計				20,659,038	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	定期貯金	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	19,531,558	
		秋川農協日の出支店			
	減価償却引当資産	定期貯金	減価償却累計額見合の引当資産として管理している	4,835,064	
		秋川農協日の出支店			
	財政運営資金積立資産	定期貯金	運転資金として管理している	3,900,000	
		秋川農協日の出支店			
	車両運搬具取得資金	定期貯金	公益目的事業と管理運営の用に供する車両購入費として積立している資産であり、特定資産取得資金として管理している（公益70%、管理30%）	600,000	
		秋川農協日の出支店			
	公益事業用車両運搬具取得資金	定期貯金	公益目的事業の用に供する車両購入費として積立している資産であり、特定資産取得資金として管理している	900,000	
		秋川農協日の出支店			
	倉庫建設資金積立資産	定期貯金	公益目的事業の用に供する倉庫建設資金として積立している資産であり、特定資産取得資金として管理している	8,700,000	
		秋川農協日の出支店			
	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	1	
		自走式草刈機	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	
		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	トラック・バン・乗用車リサイクル料	15,350		
	電話加入権	597－0501 597－5493	227,284		
		597－2080			
固定資産合計				38,709,262	
資産合計				59,368,300	
(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	11,097,472	
	前受金	受託事業	継続事業に供する前受金	114,559	
	預り金	職員及び会員に対するもの	3月31日までに回収した会員業務委託料の未払分と職員より預かっている社会保険料等	3,576,632	
流動負債合計				14,788,663	
(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	19,531,558	
固定負債合計				19,531,558	
負債合計				34,320,221	
正味財産				25,048,079	