

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	18,387,165	72,342,955	△ 53,955,790
受取配分金	16,144,786	55,120,170	△ 38,975,384
受取材料費等	0	10,693,013	△ 10,693,013
受取事務費	2,242,379	6,529,772	△ 4,287,393
包括的契約に係る収益	16,479,910	0	16,479,910
受取センター業務委託料	5,393,979	0	5,393,979
受取材料費等（包括的契約）	11,085,931	0	11,085,931
労働者派遣事業等受託収益	5,522,905	4,877,785	645,120
労働者派遣事業等受託収益	5,522,905	4,877,785	645,120
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
受取会費	500,000	492,000	8,000
正会員受取会費	470,000	472,000	△ 2,000
賛助会員受取会費	30,000	20,000	10,000
受取補助金等	20,000,000	20,000,000	0
受取連合交付金	10,000,000	10,000,000	0
受取町補助金	10,000,000	10,000,000	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	24,942	2,953	21,989
特定資産受取利息	24,942	2,953	21,989
雑収益	398,456	392,024	6,432
受取利息	0	0	0
雑収益	398,456	392,024	6,432
経常収益計	61,313,378	98,107,717	△ 36,794,339
(2) 経常費用			
事業費	60,836,440	96,920,760	△ 36,084,320
支払配分金	16,144,786	55,120,170	△ 38,975,384
支払材料費等	0	7,540,208	△ 7,540,208
支払材料費等（包括的契約）	9,290,677	0	9,290,677
職員基本給	11,455,860	11,027,220	428,640
職員特別手当	4,233,362	3,877,321	356,041
職員諸手当	1,286,018	835,947	450,071
臨時雇賃金	5,670,714	5,391,238	279,476
法定福利費	3,039,674	2,919,738	119,936
退職給付費用	1,154,447	932,003	222,444
福利厚生費	35,438	29,683	5,755
会議費	13,408	11,268	2,140
旅費交通費	19,522	31,350	△ 11,828
通信運搬費	486,692	538,483	△ 51,791

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	950,902	938,318	12,584
什器備品費	161,453	107,977	53,476
消耗品費	757,363	923,279	△ 165,916
委託費	287,697	274,332	13,365
修繕費	249,167	419,918	△ 170,751
印刷製本費	582,318	605,344	△ 23,026
光熱水料費	440,412	434,468	5,944
賃借料	1,881,914	1,871,749	10,165
保険料	795,130	584,965	210,165
諸謝金	162,000	152,000	10,000
租税公課	1,257,505	1,914,693	△ 657,188
負担金	350,460	313,020	37,440
支払手数料	111,265	112,104	△ 839
雑費	18,256	13,964	4,292
管理費	2,752,749	2,598,872	153,877
役員報酬	560,000	525,000	35,000
職員基本給	602,940	580,380	22,560
職員特別手当	222,810	204,071	18,739
職員諸手当	67,694	44,004	23,690
法定福利費	159,988	153,677	6,311
退職給付費用	60,761	49,053	11,708
福利厚生費	1,869	1,565	304
会議費	1,490	1,252	238
旅費交通費	1,028	1,650	△ 622
通信運搬費	54,094	59,852	△ 5,758
減価償却費	165,586	165,586	0
什器備品費	17,941	11,999	5,942
消耗品費	84,179	102,609	△ 18,430
委託費	31,967	30,482	1,485
修繕費	27,686	46,658	△ 18,972
印刷製本費	64,702	67,262	△ 2,560
光熱水料費	48,954	48,291	663
賃借料	209,121	207,992	1,129
保険料	226,140	127,210	98,930
諸謝金	8,000	8,000	0
租税公課	66,185	101,027	△ 34,842
負担金	38,940	34,780	4,160
支払手数料	12,415	12,506	△ 91
雑費	18,259	13,966	4,293
經常費用計	63,589,189	99,519,632	△ 35,930,443

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,275,811	△ 1,411,915	△ 863,896
当期経常増減額	△ 2,275,811	△ 1,411,915	△ 863,896
2 経常外増減の部			
（1）経常外収益	1,549	0	1,549
固定資産売却益	1,549	0	1,549
什器備品売却益	1,549	0	1,549
（2）経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	1,549	0	1,549
当期一般正味財産増減額	△ 2,274,262	△ 1,411,915	△ 862,347
一般正味財産期首残高	16,481,671	17,893,586	△ 1,411,915
一般正味財産期末残高	14,207,409	16,481,671	△ 2,274,262
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
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	14,207,409	16,481,671	△ 2,274,262

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				
受託事業収益	17,658,265	728,900	0	18,387,165
受取配分金	16,144,786	0	0	16,144,786
受取材料費等	0	0	0	0
受取事務費	1,513,479	728,900	0	2,242,379
包括的契約に係る収益	14,726,561	1,753,349	0	16,479,910
受取センター業務委託料	3,640,630	1,753,349	0	5,393,979
受取材料費等（包括的契約）	11,085,931	0	0	11,085,931
労働者派遣事業等受託収益	5,522,905	0	0	5,522,905
労働者派遣事業等受託収益	5,522,905	0	0	5,522,905
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
受取会費	250,000	250,000	0	500,000
正会員受取会費	235,000	235,000	0	470,000
賛助会員受取会費	15,000	15,000	0	30,000
受取補助金等	20,000,000	0	0	20,000,000
受取連合交付金	10,000,000	0	0	10,000,000
受取町補助金	10,000,000	0	0	10,000,000
受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
特定資産運用益	24,942	0	0	24,942
特定資産受取利息	24,942	0	0	24,942
雑収益	377,956	20,500	0	398,456
受取利息	0	0	0	0
雑収益	377,956	20,500	0	398,456
経常収益合計	58,560,629	2,752,749	0	61,313,378
(2) 経常費用				
事業費	60,836,440	0	0	60,836,440
支払配分金	16,144,786	0	0	16,144,786
支払材料費等	0	0	0	0
支払材料費等（包括的契約）	9,290,677	0	0	9,290,677
職員基本給	11,455,860	0	0	11,455,860
職員特別手当	4,233,362	0	0	4,233,362
職員諸手当	1,286,018	0	0	1,286,018
臨時雇用賃金	5,670,714	0	0	5,670,714
法定福利費	3,039,674	0	0	3,039,674
退職給付費用	1,154,447	0	0	1,154,447
福利厚生費	35,438	0	0	35,438
会議費	13,408	0	0	13,408
旅費交通費	19,522	0	0	19,522
通信運搬費	486,692	0	0	486,692

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
減価償却費	950,902	0	0	950,902
什器備品費	161,453	0	0	161,453
消耗品費	757,363	0	0	757,363
委託費	287,697	0	0	287,697
修繕費	249,167	0	0	249,167
印刷製本費	582,318	0	0	582,318
光熱水料費	440,412	0	0	440,412
賃借料	1,881,914	0	0	1,881,914
保険料	795,130	0	0	795,130
諸謝金	162,000	0	0	162,000
租税公課	1,257,505	0	0	1,257,505
負担金	350,460	0	0	350,460
支払手数料	111,265	0	0	111,265
雑費	18,256	0	0	18,256
管理費	0	2,752,749	0	2,752,749
役員報酬	0	560,000	0	560,000
職員基本給	0	602,940	0	602,940
職員特別手当	0	222,810	0	222,810
職員諸手当	0	67,694	0	67,694
法定福利費	0	159,988	0	159,988
退職給付費用	0	60,761	0	60,761
福利厚生費	0	1,869	0	1,869
会議費	0	1,490	0	1,490
旅費交通費	0	1,028	0	1,028
通信運搬費	0	54,094	0	54,094
減価償却費	0	165,586	0	165,586
什器備品費	0	17,941	0	17,941
消耗品費	0	84,179	0	84,179
委託費	0	31,967	0	31,967
修繕費	0	27,686	0	27,686
印刷製本費	0	64,702	0	64,702
光熱水料費	0	48,954	0	48,954
賃借料	0	209,121	0	209,121
保険料	0	226,140	0	226,140
諸謝金	0	8,000	0	8,000
租税公課	0	66,185	0	66,185
負担金	0	38,940	0	38,940
支払手数料	0	12,415	0	12,415
雑費	0	18,259	0	18,259
經常費用合計	60,836,440	2,752,749	0	63,589,189

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,275,811	0	0	△ 2,275,811
当期経常増減額	△ 2,275,811	0	0	△ 2,275,811
2 経常外増減の部				
（1）経常外収益	1,549	0	0	1,549
固定資産売却益	1,549	0	0	1,549
什器備品売却益	1,549	0	0	1,549
（2）経常外費用	0	0	0	0
当期経常外増減額	1,549	0	0	1,549
当期一般正味財産増減額	△ 2,274,262	0	0	△ 2,274,262
一般正味財産期首残高	16,481,671	0	0	16,481,671
一般正味財産期末残高	14,207,409	0	0	14,207,409
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
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	14,207,409	0	0	14,207,409

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

建物、車輛運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、退職金規程に基づく職員の退職金を支給するため、期末退職給付の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) 消費税等の会計処理

消費税等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				
退職給付引当資産	10,400,371	1,095,208	0	11,495,579
財政運営資金積立資産	4,034,382	8,050	0	4,042,432
記念事業積立資産	1,039,950	0	0	1,039,950
合 計	15,474,703	1,103,258	0	16,577,961

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
退職給付引当資産	11,495,579	—	(0)	(11,495,579)
財政運営資金積立資産	4,042,432	0	(4,042,432)	—
記念事業積立資産	1,039,950	0	(1,039,950)	—
合 計	16,577,961	0	(5,082,382)	(11,495,579)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物	8,988,599	8,924,017	64,582
車輛運搬具	10,557,062	10,557,050	12
什器備品	621,000	369,583	251,417
合 計	20,166,661	19,850,650	361,011

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、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	貸借対照表上の記載区分
連合交付金	国	0	10,000,000	10,000,000	0	—
市町村補助金	小川町	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	20,000,000	20,000,000	0	—

6. 引当金の増減及びその残高

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	10,400,371	1,095,208	0	0	11,495,579

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

職員退職手当支給規程に基づく退職一時金制度と中小企業退職金共済制度を併用している。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	11,495,579 円
②退職給付引当金	11,495,579 円

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は以下のとおりである。

①退職給付引当金繰入額	1,095,208 円
②中小企業退職金共済掛金	<u>120,000 円</u>
③退職給付費用 (①+②)	1,215,208 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から、中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上している。

附属明細書

特定資産の明細、引当金の明細については財務諸表の注記に記載をしているため、附属明細書への記載を省略する。