

貸借対照表

令和 2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	13,529,176	14,123,875	△ 594,699
未収金	7,255,182	7,691,001	△ 435,819
前払金	329,860	232,840	97,020
流動資産合計	21,114,218	22,047,716	△ 933,498
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,744,257	7,323,294	△ 1,579,037
減価償却引当資産	2,100,000	2,100,000	0
退職給付準備積立資産	16,119,393	14,795,333	1,324,060
特定資産合計	23,963,650	24,218,627	△ 254,977
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	4	0
什器備品	6	6	0
電話加入権	222,768	222,768	0
出資金	5,000	5,000	0
敷金	264,000	0	264,000
預託金	26,850	26,850	0
その他固定資産合計	518,628	254,628	264,000
固定資産合計	24,482,278	24,473,255	9,023
資産合計	45,596,496	46,520,971	△ 924,475
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,256,638	6,474,758	△ 218,120
前受金	21,000	690,343	△ 669,343
預り金	982	251,140	△ 250,158
賞与引当金	2,539,497	2,441,419	98,078
流動負債合計	8,818,117	9,857,660	△ 1,039,543
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,744,257	7,323,294	△ 1,579,037
固定負債合計	5,744,257	7,323,294	△ 1,579,037
負債合計	14,562,374	17,180,954	△ 2,618,580
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	31,034,122	29,340,017	1,694,105
(うち特定資産への充当額)	(18,219,393)	(16,895,333)	(1,324,060)
2. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	31,034,122	29,340,017	1,694,105
負債及び正味財産合計	45,596,496	46,520,971	△ 924,475

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	146,452,907	147,180,203	△ 727,296	
受取配分金	118,557,131	120,691,823	△ 2,134,692	
受取材料費等	6,251,537	5,272,530	979,007	
受取事務費	21,644,239	21,215,850	428,389	
労働者派遣事業費等受託収益	824,743	1,263,762	△ 439,019	
労働者派遣事業等受託収益	824,743	1,263,762	△ 439,019	
有料職業紹介事業受託収益	21,038	0	21,038	
有料職業紹介事業受託収益	21,038	0	21,038	
受取会費	1,484,000	1,610,500	△ 126,500	
正会員受取会費	1,484,000	1,610,500	△ 126,500	
受取補助金等	31,403,000	31,203,000	200,000	
受取連合交付金	15,500,000	15,300,000	200,000	
受取(市)補助金	15,903,000	15,903,000	0	
受取負担金	6,900	6,900	0	
受取負担金	6,900	6,900	0	
特定資産運用益	2,257	2,368	△ 111	
特定資産受取利息	2,257	2,368	△ 111	
雑収益	84,489	48,600	35,889	
受取配当金	150	150	0	
雑収益	84,339	48,450	35,889	
経常収益計	180,279,334	181,315,333	△ 1,035,999	
(2) 経常費用				
事業費	169,566,769	171,136,870	△ 1,570,101	
支払配分金	118,557,131	120,691,823	△ 2,134,692	
支払材料費等	6,077,833	4,681,768	1,396,065	
給料手当	24,575,429	25,679,545	△ 1,104,116	
賞与引当金繰入額	2,202,107	2,170,381	31,726	
法定福利費	4,735,295	4,951,956	△ 216,661	
退職給付費用	1,314,281	1,675,399	△ 361,118	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
福利厚生費	39,593	38,214	1,379	
会議費	98,869	107,579	△ 8,710	
旅費交通費	20,311	11,775	8,536	
通信運搬費	1,400,046	1,584,711	△ 184,665	
什器備品費	155,760	0	155,760	
消耗品費	839,215	768,767	70,448	
修繕費	556,382	151,442	404,940	
印刷製本費	1,108,285	1,168,507	△ 60,222	
光熱水料費	568,235	829,159	△ 260,924	
賃借料	1,560,319	964,857	595,462	
保険料	982,162	958,613	23,549	
諸謝金	240,920	245,944	△ 5,024	
租税公課	1,297,532	1,318,146	△ 20,614	
委託費	2,655,509	2,489,418	166,091	
研修費	14,182	0	14,182	
訓練委託費	73,000	138,000	△ 65,000	
支払手数料	467,196	319,330	147,866	
雑費	27,177	191,536	△ 164,359	
管理費	9,330,123	7,055,494	2,274,629	
役員報酬	315,000	403,834	△ 88,834	
給料手当	3,637,070	3,020,903	616,167	
賞与引当金繰入額	337,390	271,038	66,352	
法定福利費	713,864	574,802	139,062	
退職給付費用	233,069	201,741	31,328	
福利厚生費	40,902	40,014	888	
会議費	565,792	531,629	34,163	
旅費交通費	252,701	276,294	△ 23,593	
通信運搬費	155,054	52,117	102,937	
什器備品費	1,200,760	0	1,200,760	
消耗品費	287,094	123,538	163,556	
修繕費	16,980	7,703	9,277	
印刷製本費	56,371	87,292	△ 30,921	
光熱水料費	31,738	53,959	△ 22,221	
賃借料	189,419	124,666	64,753	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
保険料	219,828	160,107	59,721	
諸謝金	18,000	0	18,000	
租税公課	67,218	82,704	△ 15,486	
支払負担金	353,500	337,500	16,000	
委託費	474,638	583,507	△ 108,869	
支払手数料	23,238	17,172	6,066	
雑費	140,497	104,974	35,523	
経 常 費 用 計	178,896,892	178,192,364	704,528	
当 期 経 常 増 減 額	1,382,442	3,122,969	△ 1,740,527	
2. 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
引当金戻入益	1,695,339	1,898,415	△ 203,076	
退職給付引当金戻入益	1,324,060	1,898,415	△ 574,355	
賞与引当金戻入益	371,279	0	371,279	
経 常 外 収 益 計	1,695,339	1,898,415	△ 203,076	
(2) 経 常 外 費 用				
事務所移転費用	1,383,676	0	1,383,676	
事務所移転費用	1,383,676	0	1,383,676	
経 常 外 費 用 計	1,383,676	0	1,383,676	
当 期 経 常 外 増 減 額	311,663	1,898,415	△ 1,586,752	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,694,105	5,021,384	△ 3,327,279	
他 会 計 振 替 額	0	0	0	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	29,340,017	24,318,633	5,021,384	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	31,034,122	29,340,017	1,694,105	
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 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	31,034,122	29,340,017	1,694,105	

正味財産増減計算書内訳表

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引等 消去	合 計	備 考
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	136,546,629	9,906,278	0	146,452,907	
受取配分金	118,557,131	0	0	118,557,131	
受取材料費等	6,251,537	0	0	6,251,537	
受取事務費	11,737,961	9,906,278	0	21,644,239	
労働者派遣事業費等受託収益	824,743	0	0	824,743	
労働者派遣事業等受託収益	824,743	0	0	824,743	
有料職業紹介事業受託収益	21,038	0	0	21,038	
有料職業紹介事業受託収益	21,038	0	0	21,038	
受取会費	742,000	742,000	0	1,484,000	
正会員受取会費	742,000	742,000	0	1,484,000	
受取補助金等	31,403,000	0	0	31,403,000	
受取連合交付金	15,500,000	0	0	15,500,000	
受取(市)補助金	15,903,000	0	0	15,903,000	
受取負担金	0	6,900	0	6,900	
受取負担金	0	6,900	0	6,900	
特定資産運用益	0	2,257	0	2,257	
特定資産受取利息	0	2,257	0	2,257	
雑収益	29,359	55,130	0	84,489	
受取配当金	0	150	0	150	
雑収益	29,359	54,980	0	84,339	
経常収益計	169,566,769	10,712,565	0	180,279,334	
(2) 経常費用					
事業費	169,566,769	0	0	169,566,769	
支払配分金	118,557,131	0	0	118,557,131	
支払材料費等	6,077,833	0	0	6,077,833	
給料手当	24,575,429	0	0	24,575,429	
賞与引当金繰入額	2,202,107	0	0	2,202,107	
法定福利費	4,735,295	0	0	4,735,295	
退職給付費用	1,314,281	0	0	1,314,281	

科 目	公益目的事業 會計	法人會計	内部取引等 消去	合 計	備 考
福利厚生費	39,593	0	0	39,593	
会議費	98,869	0	0	98,869	
旅費交通費	20,311	0	0	20,311	
通信運搬費	1,400,046	0	0	1,400,046	
什器備品費	155,760	0	0	155,760	
消耗品費	839,215	0	0	839,215	
修繕費	556,382	0	0	556,382	
印刷製本費	1,108,285	0	0	1,108,285	
光熱水料費	568,235	0	0	568,235	
賃借料	1,560,319	0	0	1,560,319	
保険料	982,162	0	0	982,162	
諸謝金	240,920	0	0	240,920	
租税公課	1,297,532	0	0	1,297,532	
委託費	2,655,509	0	0	2,655,509	
研修費	14,182	0	0	14,182	
訓練委託費	73,000	0	0	73,000	
支払手数料	467,196	0	0	467,196	
雑費	27,177	0	0	27,177	
管理費	0	9,330,123	0	9,330,123	
役員報酬	0	315,000	0	315,000	
給料手当	0	3,637,070	0	3,637,070	
賞与引当金繰入額	0	337,390	0	337,390	
法定福利費	0	713,864	0	713,864	
退職給付費用	0	233,069	0	233,069	
福利厚生費	0	40,902	0	40,902	
会議費	0	565,792	0	565,792	
旅費交通費	0	252,701	0	252,701	
通信運搬費	0	155,054	0	155,054	
什器備品費	0	1,200,760	0	1,200,760	
消耗品費	0	287,094	0	287,094	
修繕費	0	16,980	0	16,980	
印刷製本費	0	56,371	0	56,371	
光熱水料費	0	31,738	0	31,738	
賃借料	0	189,419	0	189,419	

科 目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引等 消去	合 計	備 考
保険料	0	219,828	0	219,828	
諸謝金	0	18,000	0	18,000	
租税公課	0	67,218	0	67,218	
支払負担金	0	353,500	0	353,500	
委託費	0	474,638	0	474,638	
支払手数料	0	23,238	0	23,238	
雑費	0	140,497	0	140,497	
経常費用計	169,566,769	9,330,123	0	178,896,892	
当期経常増減額	0	1,382,442	0	1,382,442	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
引当金戻入益	1,542,213	153,126	0	1,695,339	
退職給付引当金戻入益	1,175,391	148,669	0	1,324,060	
賞与引当金戻入益	366,822	4,457	0	371,279	
経常外収益計	1,542,213	153,126	0	1,695,339	
(2) 経常外費用					
事務所移転費用	0	1,383,676	0	1,383,676	
事務所移転費用	0	1,383,676	0	1,383,676	
経常外費用計	0	1,383,676	0	1,383,676	
当期経常外増減額	1,542,213	△ 1,230,550	0	311,663	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,542,213	151,892	0	1,694,105	
他会計振替額	0	0	0	0	
一般正味財産期首残高	7,965,600	21,374,417	0	29,340,017	
一般正味財産期末残高	9,507,813	21,526,309	0	31,034,122	
II 指定正味財産の部					
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	9,507,813	21,526,309	0	31,034,122	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券等の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のないもの・・・移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

平成19年 3月31日以前に取得したもの・・・旧定額法

平成19年 4月 1日以後に取得したもの・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している

退職給付引当金

職員に対する退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付債務より中小企業退職金共済制度及び特定企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を計上している。

なお、退職給付債務は、簡便法により、職員退職金支給要綱並びに嘱託職員及び臨時職員就業規則に基づく期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 消費税の会計処理

税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	7,323,294	53,350	1,632,387	5,744,257
減価償却引当資産	2,100,000	0	0	2,100,000
退職給付準備積立資産	14,795,333	1,324,060	0	16,119,393
合 計	24,218,627	1,377,410	1,632,387	23,963,650

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)	(うち負債からの 充当額)
特定資産				
退職給付引当資産	5,744,257	(0)	(0)	(5,744,257)
減価償却引当資産	2,100,000	(0)	(2,100,000)	(0)
退職給付準備積立資産	16,119,393	(0)	(16,119,393)	(0)
合 計	23,963,650	0	18,219,393	5,744,257

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
車両運搬具	3,497,630	3,497,626	4
什器備品	2,225,545	2,225,539	6
合 計	5,723,175	5,723,165	10

5. 補助金等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	貸借対照表の記載区分
運営費補助金	厚生労働省	0	15,500,000	15,500,000	0	—
運営費補助金	奥州市	0	15,903,000	15,903,000	0	—
合 計		0	31,403,000	31,403,000	0	—

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。また、中小企業退職金共済及び特定企業退職金共済制度に加入している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	△ 49,514,680
② 退職金共済制度から支給される額	43,770,423
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 5,744,257

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,547,350
② 退職給付費用	1,547,350

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務は、簡便法により職員退職金支給要綱並びに嘱託職員及び臨時職員就業規則に基づく期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) その他

職員退職金支給要綱の改正に伴う退職給付債務減少による影響額 1,324,060円は退職給付引当金戻入益として経常外収益に計上した。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」の「2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高」と同様の記載となるため、省略している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,441,419	2,539,497	2,070,140	371,279	2,539,497
退職給付引当金	7,323,294	53,350	308,327	1,324,060	5,744,257

※賞与引当金の「その他」については職員の退職に伴う取り崩し処理によるもの。

※退職給付引当金の「その他」については退職給付債務減少に伴う取り崩し処理によるもの。

財 産 目 録

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)					
現金預金 現金 預金 未収金 前払金	現金預金	手元保管金	運転資金	261,469	
		郵便振替口座	運転資金	301,125	
		普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	10,165,821	
		普通預金 岩手銀行 水沢支店	運転資金	713,643	
		普通預金 岩手銀行 江刺支店	運転資金	124,730	
		普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	1,962,388	
		<現金預金 計>			13,529,176
	未収金	配分金等	発注者に対する配分金・事務費・材料費等の未収額	7,230,398	
		団体傷害保険料	団体傷害保険料の精算額	16,240	
		労働保険料	労働保険料の精算額	8,544	
	<未収金 計>			7,255,182	
	前払金	退職給付費用	特定企業退職金共済制度掛金の前払い額	2,000	
		福利厚生費	勤労者福祉サービスセンター会費の前払い額	3,000	
		賃借料	事務所、駐車場借上料の前払い額	113,000	
		委託費	コミュニティビジョン放送掲出料の前払い額	22,000	
		委託費	事務所機械警備料の前払い額	49,500	
		保険料	役員賠償責任保険料、個人情報漏えい保険料の前払い額	140,360	
<前払金 計>			329,860		
流動資産合計				21,114,218	
(固定資産)					
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 水沢信用金庫南支店	年度末における退職金の支払いに備えた引当資産	5,744,257	
	減価償却引当資産	定期預金 水沢信用金庫南支店	減価償却資産の再取得に備えた引当資産	2,100,000	
	退職給付準備積立資産	定期預金 水沢信用金庫南支店	将来の退職金の支払いに備えた積立資産	16,119,393	
<特定資産 計>			23,963,650		
その他 固定資産	車両運搬具	トヨタ ダイナ (奥州市水沢東上野町1番18号)	公益目的事業保有財産	1	
		スズキ キャリィ (奥州市江刺岩谷堂字松長根2番地)	公益目的事業保有財産	1	
		トヨタ サクシードバン	共用財産	1	
		(うち公益目的保有財産85%)			(0)
	什器備品	スズキ アルト	共用財産	1	
		(うち公益目的保有財産85%)			(0)
		樹木粉碎機 (奥州市江刺岩谷堂字松長根2番地)	公益目的事業保有財産	1	
		除雪機 (奥州市水沢東上野町1番18号)	法人で管理している財産	1	
		物置 (奥州市水沢東上野町1番18号)	法人で管理している財産	1	
		エアコン (奥州市水沢東上野町1番18号)	法人で管理している財産	1	
		エアコン (奥州市水沢東上野町1番18号)	法人で管理している財産	1	
	電話加入権	3回線	共用財産	222,768	
		(うち公益目的保有財産85%)			(189,353)
出資金	10口 水沢信用金庫	法人で管理している財産	5,000		
敷金	メイブル地階(事務局)	法人で管理している財産	264,000		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	預託金	自動車リサイクル料	法人で管理している財産	26,850
			<その他固定資産 計>	518,628
固定資産合計			(うち公益目的保有財産)	24,482,278 (189,356)
資産合計				45,596,496
(流動負債)				
	未払金	配分金等	会員に対する配分金及び材料費等の未払い額	4,752,044
		材料費等	業者に対する材料費等の未払い額	391,626
		役員報酬	役員に対する報酬の未払い額	43,000
		給料手当	職員に対する手当の未払い額	29,512
		法定福利費	社会保険料等の未払い額	353,837
		光熱水料	電気料金、水道料金の未払い額	9,789
		賃借料、委託料、消耗品費等	OA機器リース料、業務委託料・保守料、物品購入費等の未払い額	676,830
			<未払金 計>	6,256,638
	前受金	正会員	正会員年会費の前受け額	21,000
			<前受金 計>	21,000
	預り金	社会保険料	職員からの社会保険料の預り金	982
			<預り金 計>	982
	賞与引当金	職員 6名分	公益目的事業及び管理業務に従事する職員の賞与引当金	2,539,497
			<賞与引当金 計>	2,539,497
流動負債合計				8,818,117
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員 6名分	公益目的事業及び管理業務に従事する職員の退職金の引当金	5,744,257
固定負債合計				5,744,257
負債合計				14,562,374
正味財産合計				31,034,122