

貸借対照表

令和 3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	15,760,456	13,529,176	2,231,280
未収金	7,731,425	7,255,182	476,243
前払金	744,000	329,860	414,140
流動資産合計	24,235,881	21,114,218	3,121,663
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,585,159	5,744,257	△ 1,159,098
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	16,175,001	16,119,393	55,608
特定資産合計	22,860,160	23,963,650	△ 1,103,490
(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	264,000	0
預託金	26,850	26,850	0
その他固定資産合計	518,628	518,628	0
固定資産合計	23,378,788	24,482,278	△ 1,103,490
資産合計	47,614,669	45,596,496	2,018,173
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,328,129	6,256,638	71,491
前受金	0	21,000	△ 21,000
預り金	3,026	982	2,044
賞与引当金	2,589,929	2,539,497	50,432
流動負債合計	8,921,084	8,818,117	102,967
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,585,159	5,744,257	△ 1,159,098
固定負債合計	4,585,159	5,744,257	△ 1,159,098
負債合計	13,506,243	14,562,374	△ 1,056,131
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	34,108,426	31,034,122	3,074,304
(うち特定資産への充当額)	(18,275,001)	(18,219,393)	(55,608)
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	34,108,426	31,034,122	3,074,304
負債及び正味財産合計	47,614,669	45,596,496	2,018,173

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	143,994,735	146,452,907	△ 2,458,172	
受取配分金	117,681,195	118,557,131	△ 875,936	
受取材料費等	5,050,952	6,251,537	△ 1,200,585	
受取事務費	21,262,588	21,644,239	△ 381,651	
労働者派遣事業費等受託収益	893,224	824,743	68,481	
労働者派遣事業等受託収益	893,224	824,743	68,481	
有料職業紹介事業受託収益	0	21,038	△ 21,038	
有料職業紹介事業受託収益	0	21,038	△ 21,038	
受取会費	1,380,500	1,484,000	△ 103,500	
正会員受取会費	1,380,500	1,484,000	△ 103,500	
受取補助金等	31,906,000	31,403,000	503,000	
受取連合交付金	15,903,000	15,500,000	403,000	
受取(市)補助金	15,903,000	15,903,000	0	
受取(商工会議所)補助金	100,000	0	100,000	
受取負担金	80,440	6,900	73,540	
受取負担金	80,440	6,900	73,540	
特定資産運用益	2,285	2,257	28	
特定資産受取利息	2,285	2,257	28	
雑収益	122,828	84,489	38,339	
受取配当金	150	150	0	
雑収益	122,678	84,339	38,339	
経常収益計	178,380,012	180,279,334	△ 1,899,322	
(2) 経常費用				
事業費	168,269,180	169,566,769	△ 1,297,589	
支払配分金	117,681,195	118,557,131	△ 875,936	
支払材料費等	4,763,161	6,077,833	△ 1,314,672	
給料手当	25,273,878	24,575,429	698,449	
賞与引当金繰入額	2,279,133	2,202,107	77,026	
法定福利費	4,678,513	4,735,295	△ 56,782	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
退職給付費用	2,008,931	1,314,281	694,650	
福利厚生費	39,558	39,593	△ 35	
会議費	100,746	98,869	1,877	
旅費交通費	8,166	20,311	△ 12,145	
通信運搬費	1,277,087	1,400,046	△ 122,959	
什器備品費	0	155,760	△ 155,760	
消耗品費	748,090	839,215	△ 91,125	
修繕費	183,356	556,382	△ 373,026	
印刷製本費	946,395	1,108,285	△ 161,890	
光熱水料費	180,984	568,235	△ 387,251	
賃借料	2,264,248	1,560,319	703,929	
保険料	978,246	982,162	△ 3,916	
諸謝金	191,865	240,920	△ 49,055	
租税公課	1,028,787	1,297,532	△ 268,745	
委託費	2,911,361	2,655,509	255,852	
研修費	174,250	14,182	160,068	
訓練委託費	0	73,000	△ 73,000	
支払手数料	517,859	467,196	50,663	
雑費	33,371	27,177	6,194	
管理費	7,444,576	9,330,123	△ 1,885,547	
役員報酬	309,084	315,000	△ 5,916	
給料手当	3,446,451	3,637,070	△ 190,619	
賞与引当金繰入額	310,796	337,390	△ 26,594	
法定福利費	638,000	713,864	△ 75,864	
退職給付費用	273,949	233,069	40,880	
福利厚生費	41,395	40,902	493	
会議費	628,263	565,792	62,471	
旅費交通費	45,276	252,701	△ 207,425	
通信運搬費	60,503	155,054	△ 94,551	
什器備品費	96,250	1,200,760	△ 1,104,510	
消耗品費	151,113	287,094	△ 135,981	
修繕費	10,461	16,980	△ 6,519	
印刷製本費	74,582	56,371	18,211	
光熱水料費	19,420	31,738	△ 12,318	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
賃借料	194,624	189,419	5,205	
保険料	210,634	219,828	△ 9,194	
諸謝金	0	18,000	△ 18,000	
租税公課	69,913	67,218	2,695	
支払負担金	246,500	353,500	△ 107,000	
委託費	467,615	474,638	△ 7,023	
支払手数料	25,850	23,238	2,612	
雑費	123,897	140,497	△ 16,600	
経 常 費 用 計	175,713,756	178,896,892	△ 3,183,136	
当 期 経 常 増 減 額	2,666,256	1,382,442	1,283,814	
2. 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
引当金戻入益	408,048	1,695,339	△ 1,287,291	
退職給付引当金戻入益	408,048	1,324,060	△ 916,012	
賞与引当金戻入益	0	371,279	△ 371,279	
経 常 外 収 益 計	408,048	1,695,339	△ 1,287,291	
(2) 経 常 外 費 用				
事務所移転費用	0	1,383,676	△ 1,383,676	
事務所移転費用	0	1,383,676	△ 1,383,676	
経 常 外 費 用 計	0	1,383,676	△ 1,383,676	
当 期 経 常 外 増 減 額	408,048	311,663	96,385	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,074,304	1,694,105	1,380,199	
他 会 計 振 替 額	0	0	0	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	31,034,122	29,340,017	1,694,105	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	34,108,426	31,034,122	3,074,304	
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	34,108,426	31,034,122	3,074,304	

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	134,400,987	9,593,748	0	143,994,735	
受取配分金	117,681,195	0	0	117,681,195	
受取材料費等	5,050,952	0	0	5,050,952	
受取事務費	11,668,840	9,593,748	0	21,262,588	
労働者派遣事業費等受託収益	893,224	0	0	893,224	
労働者派遣事業等受託収益	893,224	0	0	893,224	
受取会費	690,250	690,250	0	1,380,500	
正会員受取会費	690,250	690,250	0	1,380,500	
受取補助金等	31,806,000	100,000	0	31,906,000	
受取連合交付金	15,903,000	0	0	15,903,000	
受取(市)補助金	15,903,000	0	0	15,903,000	
受取(商工会議所)補助金	0	100,000	0	100,000	
受取負担金	74,000	6,440	0	80,440	
受取負担金	74,000	6,440	0	80,440	
特定資産運用益	0	2,285	0	2,285	
特定資産受取利息	0	2,285	0	2,285	
雑収益	45,638	77,190	0	122,828	
受取配当金	0	150	0	150	
雑収益	45,638	77,040	0	122,678	
経常収益計	167,910,099	10,469,913	0	178,380,012	
(2) 経常費用					
事業費	168,269,180	0	0	168,269,180	
支払配分金	117,681,195	0	0	117,681,195	
支払材料費等	4,763,161	0	0	4,763,161	
給料手当	25,273,878	0	0	25,273,878	
賞与引当金繰入額	2,279,133	0	0	2,279,133	
法定福利費	4,678,513	0	0	4,678,513	
退職給付費用	2,008,931	0	0	2,008,931	
福利厚生費	39,558	0	0	39,558	

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
会議費	100,746	0	0	100,746	
旅費交通費	8,166	0	0	8,166	
通信運搬費	1,277,087	0	0	1,277,087	
消耗品費	748,090	0	0	748,090	
修繕費	183,356	0	0	183,356	
印刷製本費	946,395	0	0	946,395	
光熱水料費	180,984	0	0	180,984	
賃借料	2,264,248	0	0	2,264,248	
保険料	978,246	0	0	978,246	
諸謝金	191,865	0	0	191,865	
租税公課	1,028,787	0	0	1,028,787	
委託費	2,911,361	0	0	2,911,361	
研修費	174,250	0	0	174,250	
支払手数料	517,859	0	0	517,859	
雑費	33,371	0	0	33,371	
管理費	0	7,444,576	0	7,444,576	
役員報酬	0	309,084	0	309,084	
給料手当	0	3,446,451	0	3,446,451	
賞与引当金繰入額	0	310,796	0	310,796	
法定福利費	0	638,000	0	638,000	
退職給付費用	0	273,949	0	273,949	
福利厚生費	0	41,395	0	41,395	
会議費	0	628,263	0	628,263	
旅費交通費	0	45,276	0	45,276	
通信運搬費	0	60,503	0	60,503	
什器備品費	0	96,250	0	96,250	
消耗品費	0	151,113	0	151,113	
修繕費	0	10,461	0	10,461	
印刷製本費	0	74,582	0	74,582	
光熱水料費	0	19,420	0	19,420	
賃借料	0	194,624	0	194,624	
保険料	0	210,634	0	210,634	
租税公課	0	69,913	0	69,913	
支払負担金	0	246,500	0	246,500	

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
委託費	0	467,615	0	467,615	
支払手数料	0	25,850	0	25,850	
雑費	0	123,897	0	123,897	
経常費用計	168,269,180	7,444,576	0	175,713,756	
当期経常増減額	△ 359,081	3,025,337	0	2,666,256	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
引当金戻入益	359,081	48,967	0	408,048	
退職給付引当金戻入益	359,081	48,967	0	408,048	
経常外収益計	359,081	48,967	0	408,048	
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	359,081	48,967	0	408,048	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	3,074,304	0	3,074,304	
他会計振替額	0	0	0	0	
一般正味財産期首残高	9,507,813	21,526,309	0	31,034,122	
一般正味財産期末残高	9,507,813	24,600,613	0	34,108,426	
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	24,600,613	0	34,108,426	

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・・・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	5,744,257	352,440	1,511,538	4,585,159
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	16,119,393	408,048	352,440	16,175,001
合 計	23,963,650	760,488	1,863,978	22,860,160

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	4,585,159	(0)	(0)	(4,585,159)
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	16,175,001	(0)	(16,175,001)	(0)
合 計	22,860,160	(0)	(18,275,001)	(4,585,159)

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	15,903,000	15,903,000	0	—
運営費補助金	奥州市	0	15,903,000	15,903,000	0	—
地域企業経営 継続支援事業費	奥州商工会議所	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	31,906,000	31,906,000	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	△ 50,267,170
② 退職金共済制度から支給される額	45,682,011
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 4,585,159

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,912,440
② 退職給付費用	1,912,440

(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 408,048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	2,539,497	2,589,929	2,539,497	0	2,589,929
退職給付引当金	5,744,257	352,440	1,103,490	408,048	4,585,159

※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 3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	手元保管金	運転資金	215,409
		郵便振替口座	運転資金	513,524
		普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	10,576,807
		普通預金 岩手銀行 水沢支店	運転資金	318,986
		普通預金 岩手銀行 江刺支店	運転資金	320,902
		普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	3,814,828
			＜現金預金 計＞	15,760,456
	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	7,695,465
		団体傷害保険料	団体傷害保険料の精算額	35,960
			＜未収金 計＞	7,731,425
	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	施設機械警備料の前払い額	49,500
		保険料	団体傷害保険料	431,550
		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	122,950
		＜前払金 計＞	744,000	
流動資産合計				24,235,881
(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	4,585,159
	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	16,175,001
			＜特定資産 計＞	22,860,160
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)
		スズキ アルト	共用財産	1
			(うち公益目的保有財産85%)	(0)
	什器備品	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
		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)	23,378,788 (189,356)
資産合計				47,614,669
(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	4,885,679
		材料費等	業者に対する材料費等の未払い額	488,279
		役員報酬	役員に対する報酬の未払い額	32,000
		法定福利費	社会保険料等の未払い額	312,763
		退職給付費用	企業年金基金掛金の未払い額	52,920
		光熱水料	電気料金、水道料金の未払い額	9,707
		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	546,781
			<未払金 計>	6,328,129
	預り金	社会保険料	職員からの社会保険料の預り金	3,026
			<預り金 計>	3,026
	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	2,589,929
			<賞与引当金 計>	2,589,929
流動負債合計				8,921,084
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員 5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	4,585,159
固定負債合計				4,585,159
負債合計				13,506,243
正味財産合計				34,108,426