

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	18,590,520	15,760,456	2,830,064
未収金	6,904,364	7,731,425	△ 827,061
前払金	693,030	744,000	△ 50,970
流動資産合計	26,187,914	24,235,881	1,952,033
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,731,486	4,585,159	146,327
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	16,028,674	16,175,001	△ 146,327
特定資産合計	22,860,160	22,860,160	0
(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	23,378,788	0
資産合計	49,566,702	47,614,669	1,952,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,541,506	6,328,129	△ 786,623
預り金	1,600	3,026	△ 1,426
賞与引当金	2,552,774	2,589,929	△ 37,155
流動負債合計	8,095,880	8,921,084	△ 825,204
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,731,486	4,585,159	146,327
固定負債合計	4,731,486	4,585,159	146,327
負債合計	12,827,366	13,506,243	△ 678,877
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	36,739,336	34,108,426	2,630,910
(うち特定資産への充当額)	(18,128,674)	(18,275,001)	(△ 146,327)
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	36,739,336	34,108,426	2,630,910
負債及び正味財産合計	49,566,702	47,614,669	1,952,033

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
旅費交通費	0	8,166	△ 8,166	
通信運搬費	1,092,981	1,277,087	△ 184,106	
消耗品費	675,053	748,090	△ 73,037	
修繕費	409,210	183,356	225,854	
印刷製本費	683,175	946,395	△ 263,220	
光熱水料費	187,109	180,984	6,125	
賃借料	2,261,574	2,264,248	△ 2,674	
保険料	875,620	978,246	△ 102,626	
諸謝金	194,574	191,865	2,709	
租税公課	1,611,018	1,028,787	582,231	
委託費	2,586,995	2,911,361	△ 324,366	
教材費	0	174,250	△ 174,250	
支払手数料	544,326	517,859	26,467	
雑費	53,454	33,371	20,083	
管理費	6,927,315	7,444,576	△ 517,261	
役員報酬	214,500	309,084	△ 94,584	
給料手当	3,504,216	3,446,451	57,765	
賞与引当金繰入額	306,340	310,796	△ 4,456	
法定福利費	607,624	638,000	△ 30,376	
退職給付費用	286,884	273,949	12,935	
福利厚生費	41,378	41,395	△ 17	
会議費	506,674	628,263	△ 121,589	
旅費交通費	0	45,276	△ 45,276	
通信運搬費	47,357	60,503	△ 13,146	
什器備品費	0	96,250	△ 96,250	
消耗品費	82,481	151,113	△ 68,632	
修繕費	24,202	10,461	13,741	
印刷製本費	12,717	74,582	△ 61,865	
光熱水料費	18,545	19,420	△ 875	
賃借料	195,918	194,624	1,294	
保険料	191,770	210,634	△ 18,864	
租税公課	108,282	69,913	38,369	
支払負担金	246,500	246,500	0	
委託費	398,035	467,615	△ 69,580	
支払手数料	18,180	25,850	△ 7,670	
雑費	115,712	123,897	△ 8,185	
経常費用計	170,958,604	175,713,756	△ 4,755,152	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
当期経常増減額	2,581,610	2,666,256	△ 84,646	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
引当金戻入益	49,300	408,048	△ 358,748	
退職給付引当金戻入益	49,300	408,048	△ 358,748	
経常外収益計	49,300	408,048	△ 358,748	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	49,300	408,048	△ 358,748	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,630,910	3,074,304	△ 443,394	
他会計振替額	0	0	0	
一般正味財産期首残高	34,108,426	31,034,122	3,074,304	
一般正味財産期末残高	36,739,336	34,108,426	2,630,910	
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	36,739,336	34,108,426	2,630,910	

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	132,068,384	8,889,802	0	140,958,186	
受取配分金	113,219,307	0	0	113,219,307	
受取材料費等	5,123,890	0	0	5,123,890	
受取事務費	13,725,187	8,889,802	0	22,614,989	
労働者派遣事業費等受託収益	1,042,231	0	0	1,042,231	
労働者派遣事業等受託収益	1,042,231	0	0	1,042,231	
有料職業紹介事業受託収益	30,231	0	0	30,231	
有料職業紹介事業受託収益	30,231	0	0	30,231	
受取会費	631,000	631,000	0	1,262,000	
正会員受取会費	631,000	631,000	0	1,262,000	
受取補助金等	30,216,000	0	0	30,216,000	
受取連合交付金	15,108,000	0	0	15,108,000	
受取(市)補助金	15,108,000	0	0	15,108,000	
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	456	0	456	
特定資産受取利息	0	456	0	456	
雑収益	60	24,150	0	24,210	
受取配当金	0	150	0	150	
雑収益	60	24,000	0	24,060	
経常収益計	163,987,906	9,552,308	0	173,540,214	
(2) 経常費用					
事業費	164,031,289	0	0	164,031,289	
支払配分金	113,219,307	0	0	113,219,307	
支払材料費等	5,015,490	0	0	5,015,490	
給料手当	25,697,461	0	0	25,697,461	
賞与引当金繰入額	2,246,434	0	0	2,246,434	
法定福利費	4,455,813	0	0	4,455,813	
退職給付費用	2,103,783	0	0	2,103,783	
福利厚生費	39,416	0	0	39,416	
会議費	78,496	0	0	78,496	

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
通信運搬費	1,092,981	0	0	1,092,981	
消耗品費	675,053	0	0	675,053	
修繕費	409,210	0	0	409,210	
印刷製本費	683,175	0	0	683,175	
光熱水料費	187,109	0	0	187,109	
賃借料	2,261,574	0	0	2,261,574	
保険料	875,620	0	0	875,620	
諸謝金	194,574	0	0	194,574	
租税公課	1,611,018	0	0	1,611,018	
委託費	2,586,995	0	0	2,586,995	
支払手数料	544,326	0	0	544,326	
雑費	53,454	0	0	53,454	
管理費	0	6,927,315	0	6,927,315	
役員報酬	0	214,500	0	214,500	
給料手当	0	3,504,216	0	3,504,216	
賞与引当金繰入額	0	306,340	0	306,340	
法定福利費	0	607,624	0	607,624	
退職給付費用	0	286,884	0	286,884	
福利厚生費	0	41,378	0	41,378	
会議費	0	506,674	0	506,674	
通信運搬費	0	47,357	0	47,357	
消耗品費	0	82,481	0	82,481	
修繕費	0	24,202	0	24,202	
印刷製本費	0	12,717	0	12,717	
光熱水料費	0	18,545	0	18,545	
賃借料	0	195,918	0	195,918	
保険料	0	191,770	0	191,770	
租税公課	0	108,282	0	108,282	
支払負担金	0	246,500	0	246,500	
委託費	0	398,035	0	398,035	
支払手数料	0	18,180	0	18,180	
雑費	0	115,712	0	115,712	
経常費用計	164,031,289	6,927,315	0	170,958,604	
当期経常増減額	△ 43,383	2,624,993	0	2,581,610	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					

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
引当金戻入益	43,383	5,917	0	49,300	
退職給付引当金戻入益	43,383	5,917	0	49,300	
経 常 外 収 益 計	43,383	5,917	0	49,300	
(2) 経 常 外 費 用					
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	43,383	5,917	0	49,300	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	2,630,910	0	2,630,910	
他 会 計 振 替 額	0	0	0	0	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	9,507,813	24,600,613	0	34,108,426	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	9,507,813	27,231,523	0	36,739,336	
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	27,231,523	0	36,739,336	

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	4,585,159	195,627	49,300	4,731,486
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	16,175,001	49,300	195,627	16,028,674
合 計	22,860,160	244,927	244,927	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	4,731,486	(0)	(0)	(4,731,486)
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	16,028,674	(0)	(16,028,674)	(0)
合 計	22,860,160	(0)	(18,128,674)	(4,731,486)

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	15,108,000	15,108,000	0	—
運営費補助金	奥州市	0	15,108,000	15,108,000	0	—
合 計		0	30,216,000	30,216,000	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	△ 53,069,383
② 退職金共済制度から支給される額	48,337,897
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 4,731,486

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,755,627
② 退職給付費用	1,755,627

(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

退職給付債務減少による影響額 49,300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	2,589,929	2,552,774	2,589,929	0	2,552,774
退職給付引当金	4,585,159	195,627	0	49,300	4,731,486

※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 4年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金預金				
現金	手元保管金	運転資金	219,000	
預金	郵便振替口座	運転資金	400,600	
	普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	12,556,195	
	普通預金 岩手銀行 水沢支店	運転資金	599,181	
	普通預金 岩手銀行 江刺支店	運転資金	113,073	
	普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	4,702,471	
		<現金預金 計>	18,590,520	
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	6,904,364	
		<未収金 計>	6,904,364	
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	施設機械警備料の前払い額	49,500	
	保険料	団体傷害保険料	405,300	
	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	120,230	
		<前払金 計>	693,030	
流動資産合計			26,187,914	
(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	4,731,486
	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	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	16,028,674
			<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%)	(1)
		スズキ アルト	共用財産	1
			(うち公益目的保有財産85%)	(1)
	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	メイプル地階(事務局)	法人で管理している財産	264,000

(単位：円)

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				23,378,788
				(うち公益目的保有財産) (189,358)
資産合計				49,566,702
(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	4,409,100
		材料費等	業者に対する材料費等の未払い額	141,866
		役員報酬	役員に対する報酬の未払い額	27,500
		法定福利費	社会保険料等の未払い額	303,038
		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	11,197
		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	595,885
			<未払金 計>	5,541,506
	預り金	社会保険料	職員からの社会保険料の預り金	1,600
			<預り金 計>	1,600
	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	2,552,774
			<賞与引当金 計>	2,552,774
流動負債合計				8,095,880
(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	4,731,486
固定負債合計				4,731,486
負債合計				12,827,366
正味財産合計				36,739,336