

貸借対照表

令和 6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	23,966,598	20,616,555	3,350,043
未収金	5,084,532	7,213,537	△ 2,129,005
仮払金	0	1,000	△ 1,000
前払金	561,270	669,260	△ 107,990
流動資産合計	29,612,400	28,500,352	1,112,048
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,528,872	8,620,626	△ 4,091,754
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	11,768,834	12,139,534	△ 370,700
特定資産合計	18,397,706	22,860,160	△ 4,462,454
(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	0	264,000	△ 264,000
預託金	26,850	26,850	0
その他固定資産合計	254,628	518,628	△ 264,000
固定資産合計	18,652,334	23,378,788	△ 4,726,454
資産合計	48,264,734	51,879,140	△ 3,614,406
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,439,858	5,258,163	△ 818,305
前受金	28,000	28,000	0
預り金	292,050	1,142	290,908
賞与引当金	2,432,747	2,253,128	179,619
流動負債合計	7,192,655	7,540,433	△ 347,778
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,528,872	8,620,626	△ 4,091,754
固定負債合計	4,528,872	8,620,626	△ 4,091,754
負債合計	11,721,527	16,161,059	△ 4,439,532
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	36,543,207	35,718,081	825,126
(うち特定資産への充当額)	(13,868,834)	(14,239,534)	(△ 370,700)
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	36,543,207	35,718,081	825,126
負債及び正味財産合計	48,264,734	51,879,140	△ 3,614,406

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	121,632,725	138,883,761	△ 17,251,036	
受取配分金	96,987,223	111,135,544	△ 14,148,321	
受取材料費等	3,360,534	3,989,520	△ 628,986	
受取事務費	21,284,968	23,758,697	△ 2,473,729	
労働者派遣事業費等受託収益	1,434,386	1,604,005	△ 169,619	
労働者派遣事業等受託収益	1,434,386	1,604,005	△ 169,619	
有料職業紹介事業受託収益	118,799	20,394	98,405	
有料職業紹介事業受託収益	118,799	20,394	98,405	
受取会費	1,125,500	1,155,000	△ 29,500	
正会員受取会費	1,125,500	1,155,000	△ 29,500	
受取補助金等	28,126,000	29,580,000	△ 1,454,000	
受取連合交付金	13,813,000	14,790,000	△ 977,000	
受取(市)補助金	14,313,000	14,790,000	△ 477,000	
受取負担金	0	6,900	△ 6,900	
受取負担金	0	6,900	△ 6,900	
特定資産運用益	375	456	△ 81	
特定資産受取利息	375	456	△ 81	
雑収益	24,150	31,168	△ 7,018	
受取配当金	150	150	0	
雑収益	24,000	31,018	△ 7,018	
経常収益計	152,461,935	171,281,684	△ 18,819,749	
(2) 経常費用				
事業費	144,605,234	164,080,891	△ 19,475,657	
支払配分金	96,987,223	111,135,544	△ 14,148,321	
支払材料費等	3,209,182	3,762,395	△ 553,213	
給料手当	24,528,837	25,940,034	△ 1,411,197	
賞与引当金繰入額	2,140,806	1,982,741	158,065	
法定福利費	4,337,792	4,480,371	△ 142,579	
退職給付費用	1,925,020	5,356,925	△ 3,431,905	
福利厚生費	31,446	39,470	△ 8,024	
会議費	49,057	58,856	△ 9,799	
旅費交通費	37,900	48,400	△ 10,500	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
通信運搬費	930,855	939,999	△ 9,144	
消耗品費	645,276	540,239	105,037	
修繕費	778,471	213,962	564,509	
印刷製本費	744,481	669,459	75,022	
光熱水料費	270,673	243,414	27,259	
賃借料	1,895,342	2,261,574	△ 366,232	
保険料	839,661	804,448	35,213	
諸謝金	346,834	360,015	△ 13,181	
租税公課	1,709,716	1,783,314	△ 73,598	
委託費	2,507,357	2,779,158	△ 271,801	
研修費	0	27,500	△ 27,500	
訓練委託費	66,000	0	66,000	
支払手数料	585,695	599,594	△ 13,899	
雑費	37,610	53,479	△ 15,869	
管理費	7,031,575	7,680,603	△ 649,028	
役員報酬	222,000	286,500	△ 64,500	
給料手当	3,344,870	3,537,309	△ 192,439	
賞与引当金繰入額	291,941	270,387	21,554	
法定福利費	591,539	610,973	△ 19,434	
退職給付費用	262,510	730,495	△ 467,985	
福利厚生費	40,292	41,385	△ 1,093	
会議費	545,606	606,575	△ 60,969	
旅費交通費	126,060	22,640	103,420	
通信運搬費	88,370	59,906	28,464	
消耗品費	94,015	98,563	△ 4,548	
修繕費	37,798	14,955	22,843	
印刷製本費	32,563	77,420	△ 44,857	
光熱水料費	24,896	21,772	3,124	
賃借料	145,978	195,918	△ 49,940	
保険料	195,539	185,312	10,227	
租税公課	92,784	115,186	△ 22,402	
支払負担金	332,500	245,500	87,000	
委託費	417,828	436,443	△ 18,615	
支払手数料	24,070	18,890	5,180	
雑費	120,416	104,474	15,942	
経常費用計	151,636,809	171,761,494	△ 20,124,685	
当期経常増減額	825,126	△ 479,810	1,304,936	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取負担金	0	541,445	△ 541,445	
受取負担金	0	541,445	△ 541,445	
経常外収益計	0	541,445	△ 541,445	
(2) 経常外費用				
損害賠償費	0	1,082,890	△ 1,082,890	
損害賠償費	0	1,082,890	△ 1,082,890	
経常外費用計	0	1,082,890	△ 1,082,890	
当期経常外増減額	0	△ 541,445	541,445	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	825,126	△ 1,021,255	1,846,381	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	825,126	△ 1,021,255	1,846,381	
一般正味財産期首残高	35,718,081	36,739,336	△ 1,021,255	
一般正味財産期末残高	36,543,207	35,718,081	825,126	
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	36,543,207	35,718,081	825,126	

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	114,342,179	7,290,546	0	121,632,725	
受取配分金	96,987,223	0	0	96,987,223	
受取材料費等	3,360,534	0	0	3,360,534	
受取事務費	13,994,422	7,290,546	0	21,284,968	
労働者派遣事業費等受託収益	1,434,386	0	0	1,434,386	
労働者派遣事業等受託収益	1,434,386	0	0	1,434,386	
有料職業紹介事業受託収益	118,799	0	0	118,799	
有料職業紹介事業受託収益	118,799	0	0	118,799	
受取会費	562,750	562,750	0	1,125,500	
正会員受取会費	562,750	562,750	0	1,125,500	
受取補助金等	28,126,000	0	0	28,126,000	
受取連合交付金	13,813,000	0	0	13,813,000	
受取(市)補助金	14,313,000	0	0	14,313,000	
特定資産運用益	0	375	0	375	
特定資産受取利息	0	375	0	375	
雑収益	21,120	3,030	0	24,150	
受取配当金	0	150	0	150	
雑収益	21,120	2,880	0	24,000	
経常収益計	144,605,234	7,856,701	0	152,461,935	
(2) 経常費用					
事業費	144,605,234	0	0	144,605,234	
支払配分金	96,987,223	0	0	96,987,223	
支払材料費等	3,209,182	0	0	3,209,182	
給料手当	24,528,837	0	0	24,528,837	
賞与引当金繰入額	2,140,806	0	0	2,140,806	
法定福利費	4,337,792	0	0	4,337,792	
退職給付費用	1,925,020	0	0	1,925,020	
福利厚生費	31,446	0	0	31,446	
会議費	49,057	0	0	49,057	
旅費交通費	37,900	0	0	37,900	
通信運搬費	930,855	0	0	930,855	

(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
消耗品費	645,276	0	0	645,276	
修繕費	778,471	0	0	778,471	
印刷製本費	744,481	0	0	744,481	
光熱水料費	270,673	0	0	270,673	
賃借料	1,895,342	0	0	1,895,342	
保険料	839,661	0	0	839,661	
諸謝金	346,834	0	0	346,834	
租税公課	1,709,716	0	0	1,709,716	
委託費	2,507,357	0	0	2,507,357	
訓練委託費	66,000	0	0	66,000	
支払手数料	585,695	0	0	585,695	
雑費	37,610	0	0	37,610	
管理費	0	7,031,575	0	7,031,575	
役員報酬	0	222,000	0	222,000	
給料手当	0	3,344,870	0	3,344,870	
賞与引当金繰入額	0	291,941	0	291,941	
法定福利費	0	591,539	0	591,539	
退職給付費用	0	262,510	0	262,510	
福利厚生費	0	40,292	0	40,292	
会議費	0	545,606	0	545,606	
旅費交通費	0	126,060	0	126,060	
通信運搬費	0	88,370	0	88,370	
消耗品費	0	94,015	0	94,015	
修繕費	0	37,798	0	37,798	
印刷製本費	0	32,563	0	32,563	
光熱水料費	0	24,896	0	24,896	
賃借料	0	145,978	0	145,978	
保険料	0	195,539	0	195,539	
租税公課	0	92,784	0	92,784	
支払負担金	0	332,500	0	332,500	
委託費	0	417,828	0	417,828	
支払手数料	0	24,070	0	24,070	
雑費	0	120,416	0	120,416	
経常費用計	144,605,234	7,031,575	0	151,636,809	
当期経常増減額	0	825,126	0	825,126	

(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
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	825,126	0	825,126	
他会計振替額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	825,126	0	825,126	
一般正味財産期首残高	8,966,368	26,751,713	0	35,718,081	
一般正味財産期末残高	8,966,368	27,576,839	0	36,543,207	
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	8,966,368	27,576,839	0	36,543,207	

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	8,620,626	370,700	4,462,454	4,528,872
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	12,139,534	0	370,700	11,768,834
合 計	22,860,160	370,700	4,833,154	18,397,706

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	4,528,872	(0)	(0)	(4,528,872)
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	11,768,834	(0)	(11,768,834)	(0)
合 計	18,397,706	(0)	(13,868,834)	(4,528,872)

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	13,813,000	13,813,000	0	—
運営費補助金	奥州市	0	14,313,000	14,313,000	0	—
	合 計	0	28,126,000	28,126,000	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	△ 41,449,941
② 退職金共済制度から支給される額	36,921,069
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 4,528,872

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,558,700
② 退職給付費用	1,558,700

(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。

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	2,253,128	2,432,747	2,253,128	0	2,432,747
退職給付引当金	8,620,626	370,700	4,462,454	0	4,528,872

財 産 目 録

令和 6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	174,068	
預金	郵便振替口座	運転資金	104,401	
	普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	11,341,255	
	普通預金 岩手銀行 水沢支店	運転資金	1,424,978	
	普通預金 岩手銀行 江刺支店	運転資金	407,267	
	普通預金 水沢信用金庫 南支店	運転資金	10,514,629	
		<現金預金 計>	23,966,598	
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	5,049,324	
	労働保険料	労働保険料の精算額	35,208	
		<未収金 計>	5,084,532	
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	1,000	
	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	駐車場借上料の前払い額	16,200	
	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	363,300	
	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	128,270	
		<前払金 計>	561,270	
流動資産合計			29,612,400	
(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	4,528,872
	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	11,768,834
			<特定資産 計>	18,397,706
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

(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>	254,628
固定資産合計				18,652,334
				(うち公益目的保有財産) (189,358)
資産合計				48,264,734
(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	3,215,024
		材料費等	業者に対する材料費等の未払い額	76,763
		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	595,628
		退職給付費用	企業年金基金掛金の未払い額	53,190
		光熱水料	電気料金、水道料金の未払い額	14,924
		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	456,829
			<未払金 計>	4,439,858
	前受金	正会員年会費	会員からの正会員年会費の前受け額	28,000
			<前受金 計>	28,000
	預り金	社会保険料	職員からの社会保険料の預り金	292,050
			<預り金 計>	292,050
	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	2,432,747
			<賞与引当金 計>	2,432,747
流動負債合計				7,192,655
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員 4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	4,528,872
固定負債合計				4,528,872
負債合計				11,721,527
正味財産合計				36,543,207