

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	100,000	100,000	0
普通預金	21,386,266	21,583,492	△ 197,226
未収金	5,068,845	4,603,911	464,934
立替金	0	0	0
前払金	109,000	109,000	0
流動資産合計	26,664,111	26,396,403	267,708
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,650,354	3,650,354	0
減価償却引当資産	11,418,162	11,392,162	26,000
財政運営資金積立資産	10,000,878	10,000,878	0
特定資産合計	25,069,394	25,043,394	26,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	3	4	△ 1
什器備品	39,002	65,002	△ 26,000
電話加入権	218,400	218,400	0
預託金	9,650	9,650	0
その他固定資産合計	267,055	293,056	△ 26,001
固定資産合計	25,336,449	25,336,450	△ 1
資産合計	52,000,560	51,732,853	267,707
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,238,923	3,935,583	303,340
前受金	0	0	0
預り金	567,188	493,731	73,457
仮受金	0	0	0
流動負債合計	4,806,111	4,429,314	376,797
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,650,354	3,650,354	0
固定負債合計	3,650,354	3,650,354	0
負債合計	8,456,465	8,079,668	376,797
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	43,544,095	43,653,185	△ 109,090
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	43,544,095	43,653,185	△ 109,090
負債及び正味財産合計	52,000,560	51,732,853	267,707

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
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	89,102,807	92,875,207	△ 3,772,400
受取配分金	64,415,598	68,361,588	△ 3,945,990
受取材料費等	18,244,402	17,676,238	568,164
受取事務費	6,442,807	6,837,381	△ 394,574
労働者派遣事業等受託収益	12,181,873	11,294,456	887,417
労働者派遣事業等受託収益	12,181,873	11,294,456	887,417
職業紹介事業受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
ワークプラザ運営事業収益	353,236	416,004	△ 62,768
講習会材料費収益	353,236	416,004	△ 62,768
受取会費	896,000	884,500	11,500
正会員受取会費	786,000	784,500	1,500
賛助会員受取会費	110,000	100,000	10,000
受取補助金等	26,500,000	26,000,000	500,000
受取連合交付金	13,250,000	13,000,000	250,000
受取市補助金	13,250,000	13,000,000	250,000
特定資産運用益	266	425	△ 159
特定資産受取利息	266	425	△ 159
雑収益	200,163	4,801	195,362
受取利息	163	201	△ 38
雑収益	200,000	4,600	195,400
経常収益計	129,234,345	131,475,393	△ 2,241,048
(2) 経常費用			
事業費	125,062,563	130,220,603	△ 5,158,040
支払配分金	64,415,598	68,361,588	△ 3,945,990
支払材料費等	8,189,383	8,734,566	△ 545,183
給料手当	23,543,134	21,908,826	1,634,308
法定福利費	3,883,261	3,654,562	228,699
退職給付費用	929,100	915,252	13,848
福利厚生費	49,922	62,032	△ 12,110
会議費	0	0	0
旅費交通費	14,318	3,820	10,498
通信運搬費	1,506,074	1,557,340	△ 51,266
減価償却費	26,000	26,000	0
什器備品費	323,620	1,063,200	△ 739,580
消耗品費	1,453,784	2,139,835	△ 686,051
修繕費	1,078,639	726,205	352,434
印刷製本費	415,360	403,260	12,100
光熱水料費	519,329	592,829	△ 73,500
賃借料	2,061,891	2,071,457	△ 9,566
保険料	2,909,240	2,782,810	126,430
諸謝金	7,153,978	7,277,644	△ 123,666
租税公課	1,759,950	1,743,800	16,150
組織活動助成費	281,600	322,600	△ 41,000
委託費	3,906,694	5,071,240	△ 1,164,546
教材費	461,886	635,301	△ 173,415
支払手数料	127,820	128,205	△ 385
40周年記念事業費	45,000	0	45,000
雑費	6,982	38,231	△ 31,249

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
管理費	4,280,871	4,165,381	115,490
役員報酬	716,000	747,000	△ 31,000
給料手当	1,239,110	1,153,097	86,013
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	197,870	186,140	11,730
退職給付費用	48,900	48,168	732
福利厚生費	2,147	2,685	△ 538
会議費	0	0	0
通信運搬費	35,660	277,599	△ 241,939
什器備品費	0	0	0
消耗品費	95,026	110,107	△ 15,081
修繕費	0	65,450	△ 65,450
印刷製本費	613,800	231,000	382,800
光熱水料費	222,568	254,063	△ 31,495
賃借料	112,857	94,023	18,834
保険料	168,210	173,480	△ 5,270
諸謝金	4,500	4,750	△ 250
租税公課	600	0	600
支払負担金	295,452	284,452	11,000
委託費	357,473	381,907	△ 24,434
支払手数料	127,820	127,215	605
40周年記念事業費	32,000	0	32,000
雑費	10,878	24,245	△ 13,367
経常費用計	129,343,434	134,385,984	△ 5,042,550
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 109,089	△ 2,910,591	2,801,502
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 109,089	△ 2,910,591	2,801,502
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 109,090	△ 2,910,591	2,801,501
一般正味財産期首残高	43,653,185	46,563,776	△ 2,910,591
一般正味財産期末残高	43,544,095	43,653,185	△ 109,090
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
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	43,544,095	43,653,185	△ 109,090

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計			
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	87,573,807	87,573,807	1,529,000		89,102,807
受取配分金	64,415,598	64,415,598	0		64,415,598
受取材料費等	18,244,402	18,244,402	0		18,244,402
受取事務費	4,913,807	4,913,807	1,529,000		6,442,807
労働者派遣事業等受託収益	9,510,873	9,510,873	2,671,000		12,181,873
労働者派遣事業等受託収益	9,510,873	9,510,873	2,671,000		12,181,873
職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0		0
ワークプラザ運営事業収益	353,236	353,236	0		353,236
講習会材料費収益	353,236	353,236	0		353,236
受取会費	448,002	448,002	447,998		896,000
正会員受取会費	393,002	393,002	392,998		786,000
賛助会員受取会費	55,000	55,000	55,000		110,000
受取補助金等	26,500,000	26,500,000	0		26,500,000
受取連合交付金	13,250,000	13,250,000	0		13,250,000
受取市補助金	13,250,000	13,250,000	0		13,250,000
特定資産運用益	133	133	133		266
特定資産受取利息	133	133	133		266
雑収益	200,086	200,086	77		200,163
受取利息	86	86	77		163
雑収益	200,000	200,000	0		200,000
経常収益計	124,586,137	124,586,137	4,648,208		129,234,345
(2) 経常費用					
事業費	125,062,563	125,062,563			125,062,563
支払配分金	64,415,598	64,415,598			64,415,598
支払材料費等	8,189,383	8,189,383			8,189,383
給料手当	23,543,134	23,543,134			23,543,134
法定福利費	3,883,261	3,883,261			3,883,261
退職給付費用	929,100	929,100			929,100
福利厚生費	49,922	49,922			49,922
会議費	0	0			0
旅費交通費	14,318	14,318			14,318
通信運搬費	1,506,074	1,506,074			1,506,074
減価償却費	26,000	26,000			26,000
什器備品費	323,620	323,620			323,620
消耗品費	1,453,784	1,453,784			1,453,784
修繕費	1,078,639	1,078,639			1,078,639
印刷製本費	415,360	415,360			415,360
光熱水料費	519,329	519,329			519,329
賃借料	2,061,891	2,061,891			2,061,891
保険料	2,909,240	2,909,240			2,909,240
諸謝金	7,153,978	7,153,978			7,153,978
租税公課	1,759,950	1,759,950			1,759,950
組織活動助成費	281,600	281,600			281,600
委託費	3,906,694	3,906,694			3,906,694
教材費	461,886	461,886			461,886
支払手数料	127,820	127,820			127,820
40周年記念事業費	45,000	45,000			45,000
雑費	6,982	6,982			6,982

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	高齢者社会参加促進事業	小計			
管理費			4,280,871		4,280,871
役員報酬			716,000		716,000
給料手当			1,239,110		1,239,110
臨時雇賃金			0		0
法定福利費			197,870		197,870
退職給付費用			48,900		48,900
福利厚生費			2,147		2,147
会議費			0		0
通信運搬費			35,660		35,660
什器備品費			0		0
消耗品費			95,026		95,026
修繕費			0		0
印刷製本費			613,800		613,800
光熱水料費			222,568		222,568
賃借料			112,857		112,857
保険料			168,210		168,210
諸謝金			4,500		4,500
租税公課			600		600
支払負担金			295,452		295,452
委託費			357,473		357,473
支払手数料			127,820		127,820
40周年記念事業費			32,000		32,000
雑費			10,878		10,878
経常費用計	125,062,563	125,062,563	4,280,871		129,343,434
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 476,426	△ 476,426	367,337		△ 109,089
基本財産評価損益等	0	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 476,426	△ 476,426	367,337		△ 109,089
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					
固定資産除却損	1	1	0		1
車両運搬具除却損	1	1	0		1
経常外費用計	1	1	0		1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0		△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 476,427	△ 476,427	367,337		△ 109,090
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 476,427	△ 476,427	367,337		△ 109,090
一般正味財産期首残高		39,133,266	4,519,919		43,653,185
一般正味財産期末残高		38,656,839	4,887,256		43,544,095
II 指定正味財産増減の部					
(1) 収益					
収益計	0	0	0		0
(2) 費用					
費用計	0	0	0		0
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
指定正味財産期末残高		0	0		0
III 正味財産期末残高		38,656,839	4,887,256		43,544,095

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方法

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、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

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

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	3,650,354	0	0	3,650,354
減価償却引当資産	11,392,162	26,000	0	11,418,162
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	0	10,000,878
合 計	25,043,394	26,000	0	25,069,394

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	3,650,354	0	0	3,650,354
減価償却引当資産	11,418,162	0	11,418,162	0
財政運営資金積立資産	10,000,878	0	10,000,878	0
合 計	25,069,394	0	21,419,040	3,650,354

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
車両運搬具	11,837,848	11,837,845	3
什器備品	1,830,000	1,790,998	39,002
合 計	13,667,848	13,628,843	39,005

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	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
高齢者就業機会確保事業費等補助金	国(連合会)	0	13,250,000	13,250,000	0	—
シルバー人材センター運営費補助金	多賀城市	0	13,250,000	13,250,000	0	—
合 計		0	26,500,000	26,500,000	0	

6. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,650,354		0	0	3,650,354
減価償却引当資産	11,392,162	26,000	0	0	11,418,162

附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	金額
1.流動資産			
現金	手元保管	運転資金(小口現金)	100,000
普通預金	七十七銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	14,307,448
	七十七銀行多賀城支店2	社会保険等引き落とし用口座	1,826,200
	仙台農業協同組合多賀城支店1	受託事業費納入口座	3,286,554
	仙台農業協同組合多賀城支店2	ワークプラザ関係口座	632,099
	仙台銀行多賀城支店1	受託事業費納入口座	186,552
	仙台銀行多賀城支店2	連合交付金専用口座	311,619
	杜の都信用金庫多賀城支店	受託事業費納入口座	835,794
	未収金	受託事業収益	3月受託料を含む未収分
派遣事業収益		連合会派遣手数料未収分	1,924,064
多賀城市補助金		多賀城市補助金未収分	250,000
前払金	全福サービス	役員賠償責任保険料	109,000
流動資産合計			26,664,111
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当金としての積立	3,650,354
	仙台農業協同組合多賀城支店		
減価償却引当資産	定期預金	減価償却引当金としての積立	11,418,162
	仙台農業協同組合多賀城支店		
財政運営積立資産	定期預金	財政運営資産としての積立	10,000,878
	仙台農業協同組合多賀城支店		
(2)その他の固定資産			
車両運搬具	ダイハツキャブオーバー	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	三菱塵芥車	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
	いすゞ塵芥車	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	1
什器備品	耐火金庫	公益目的保有財産であり、法人運営のために使用している	1
	印刷機	公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営のために使用している	1
	プロジェクター	公益目的保有財産であり、受託事業を行うために使用している	39,000
電話加入権		公益目的保有財産であり、公益目的事業と法人運営のために使用している	218,400
預託金		公益目的保有財産であり、受託事業で使用している車両の法定リサイクル料	9,650
固定資産合計			25,336,449
資産合計			52,000,560
1.流動負債			
未払金	3月就業会員に対する未払い額	3月分配分金	2,254,565
	業者等に対する未払い額	諸経費等	1,984,358
預り金	職員より預かり	職員社会保険料等預かり金等	567,188
流動負債合計			4,806,111
2.固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金の支払いに備える引当金	3,650,354
固定負債合計			3,650,354
負債合計			8,456,465
正味財産			43,544,095