

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	60,000	60,000	0
預金	62,510,292	63,422,327	△ 912,035
未収金	35,324,056	37,327,622	△ 2,003,566
立替金	127,109	10,178	116,931
流動資産合計	98,021,457	100,820,127	△ 2,798,670
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	0	0	0
財政運営資金積立資産	7,170,000	7,170,000	0
記念事業積立資産	2,000,000	1,500,000	500,000
建物	100,000	200,000	△ 100,000
特定資産合計	9,270,000	8,870,000	400,000
(2) その他固定資産			
建物	3,476,160	3,549,600	△ 73,440
建物付属設備	1,184,723	1,275,344	△ 90,621
車両運搬具	3,403,850	1,012,274	2,391,576
什器備品	7	8	△ 1
電話加入権	160,600	160,600	0
預託金	84,410	73,540	10,870
その他固定資産合計	8,309,750	6,071,366	2,238,384
固定資産合計	17,579,750	14,941,366	2,638,384
資産合計	115,601,207	115,761,493	△ 160,286
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	29,421,343	30,458,520	△ 1,037,177
預り金	435,049	379,260	55,789
仮受金	33,791	19,309	14,482
賞与引当金	1,973,000	1,732,000	241,000
流動負債合計	31,863,183	32,589,089	△ 725,906
負債合計	31,863,183	32,589,089	△ 725,906
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	100,000	200,000	△ 100,000
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定財産への充当額)	(100,000)	(200,000)	(△100,000)
2 一般正味財産	83,638,024	82,972,404	665,620
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定財産への充当額)	(9,170,000)	(8,670,000)	(0)
正味財産合計	83,738,024	83,172,404	565,620
負債及び正味財産合計	115,601,207	115,761,493	△ 160,286

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	431,759,982	431,961,038	△ 201,056
受取配分金	375,027,130	375,561,379	△ 534,249
受取材料費等	26,191,859	27,290,022	△ 1,098,163
受取事務費	30,540,993	29,109,637	1,431,356
労働者派遣事業等受託収益	4,365,209	5,010,617	△ 645,408
労働者派遣事業受託収益	4,365,209	5,010,617	△ 645,408
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,800	66,000	52,800
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,800	66,000	52,800
受取会費	1,038,000	1,046,000	△ 8,000
正会員受取会費	1,038,000	1,046,000	△ 8,000
受取補助金等	29,644,000	34,200,000	△ 4,556,000
受取連合交付金	14,822,000	17,100,000	△ 2,278,000
受取市補助金	14,822,000	17,100,000	△ 2,278,000
受取寄付金	400,000	100,000	300,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金振替額	100,000	100,000	0
特定資産運用益	85	79	6
特定資産受取利息	85	79	6
雑収益	5,820	2,936	2,884
受取利息	40	46	△ 6
雑収益	5,780	2,890	2,890
経常収益計	467,331,896	472,386,670	△ 5,054,774
(2) 経常費用			
事業費	459,675,454	461,284,938	△ 1,609,484
支払配分金	375,027,130	375,561,379	△ 534,249
支払材料費等	22,676,298	23,962,062	△ 1,285,764
給料手当	27,362,023	26,771,314	590,709
臨時雇賃金	4,785,045	4,470,041	315,004
賞与引当金繰入額	1,776,000	1,559,000	217,000
法定福利費	4,894,139	4,746,769	147,370
退職給付費用	2,263,086	1,791,516	471,570
福利厚生費	106,362	118,575	△ 12,213
旅費交通費	54,370	43,300	11,070
通信運搬費	3,961,263	3,877,883	83,380
減価償却費	809,586	970,869	△ 161,283
会議費	95,393	102,001	△ 6,608
什器備品費	227,688	238,590	△ 10,902
消耗品費	1,986,381	2,170,262	△ 183,881
修繕費	459,530	1,110,907	△ 651,377
印刷製本費	863,057	1,179,728	△ 316,671
光熱水料費	201,951	254,931	△ 52,980
賃貸料	2,867,140	2,809,794	57,346
保険料	3,405,170	3,390,610	14,560
諸謝金	93,661	27,840	65,821
租税公課	1,898,150	3,098,600	△ 1,200,450
支払負担金	438,844	501,981	△ 63,137

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	2,688,843	2,294,841	394,002
教材費	0	0	0
支払手数料	83,157	93,960	△ 10,803
貸倒損失	543,607	44,827	498,780
雑費	107,580	93,358	14,222
管理費	6,990,821	6,375,867	614,954
給料手当	2,378,004	2,373,535	4,469
賞与引当金繰入額	197,000	173,000	24,000
法定福利費	437,611	433,981	3,630
退職給付費用	234,624	177,300	57,324
福利厚生費	230,508	91,879	138,629
旅費交通費	300,000	219,000	81,000
通信運搬費	317,935	326,661	△ 8,726
減価償却費	7,344	7,344	0
会議費	343,191	192,733	150,458
什器備品費	47,102	48,400	△ 1,298
消耗品費	481,910	388,589	93,321
修繕費	0	0	0
印刷製本費	346,773	319,358	27,415
賃借料	209,630	211,281	△ 1,651
保険料	116,000	116,000	0
租税公課	814	9,522	△ 8,708
支払負担金	637,100	496,600	140,500
委託費	562,006	657,156	△ 95,150
支払手数料	7,350	2,400	4,950
雑費	135,919	131,128	4,791
経常費用計	466,666,275	467,660,805	△ 994,530
評価損益等調整前当期経常増減額	665,621	4,725,865	△ 4,060,244
当期経常増減額	665,621	4,725,865	△ 4,060,244
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	2	△ 1
建物除却損	0	0	0
建物付属設備除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	1	1	0
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	△ 1	△ 2	1
当期一般正味財産増減額	665,620	4,725,863	△ 4,060,243
一般正味財産期首残高	82,972,404	78,246,541	4,725,863
一般正味財産期末残高	83,638,024	82,972,404	665,620
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益			
建物受贈益	0	300,000	
一般正味財産への振替額	100,000	100,000	
当期指定正味財産増減額	△ 100,000	200,000	
指定正味財産期首残高	200,000	0	
指定正味財産期末残高	100,000	200,000	
III 正味財産期末残高	83,738,024	83,172,404	565,620

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 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	425,288,161	6,471,821	431,759,982
受取配分金	375,027,130		375,027,130
受取材料費等	26,191,859		26,191,859
受取事務費	24,069,172	6,471,821	30,540,993
労働者派遣事業等受託収益	4,365,209	0	4,365,209
労働者派遣事業受託収益	4,365,209		4,365,209
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,800	0	118,800
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	118,800	0	118,800
受取会費	519,000	519,000	1,038,000
正会員受取会費	519,000	519,000	1,038,000
受取補助金等	29,644,000	0	29,644,000
受取連合交付金	14,822,000	0	14,822,000
受取市補助金	14,822,000	0	14,822,000
受取寄付金	400,000	0	400,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金振替額	100,000		100,000
特定資産運用益	85	0	85
特定資産受取利息	85	0	85
雑収益	5,820	0	5,820
受取利息	40	0	40
雑収益	5,780	0	5,780
経常収益計	460,341,075	6,990,821	467,331,896
(2) 経常費用			
事業費	459,675,454	0	459,675,454
支払配分金	375,027,130		375,027,130
支払材料費等	22,676,298		22,676,298
給料手当	27,362,023		27,362,023
臨時雇賃金	4,785,045		4,785,045
賞与引当金繰入額	1,776,000		1,776,000
法定福利費	4,894,139		4,894,139
退職給付費用	2,263,086		2,263,086
福利厚生費	106,362		106,362
旅費交通費	54,370		54,370
通信運搬費	3,961,263		3,961,263
減価償却費	809,586		809,586
会議費	95,393		95,393
什器備品費	227,688		227,688
消耗品費	1,986,381		1,986,381
修繕費	459,530		459,530
印刷製本費	863,057		863,057
光熱水料費	201,951		201,951
賃貸料	2,867,140		2,867,140
保険料	3,405,170		3,405,170
諸謝金	93,661		93,661
租税公課	1,898,150		1,898,150
支払負担金	438,844		438,844
委託費	2,688,843		2,688,843

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
教材費	0		0
支払手数料	83,157		83,157
貸倒損失	543,607		543,607
雑費	107,580		107,580
管理費	0	6,990,821	6,990,821
給料手当		2,378,004	2,378,004
賞与引当金繰入額		197,000	197,000
法定福利費		437,611	437,611
退職給付費用		234,624	234,624
福利厚生費		230,508	230,508
旅費交通費		300,000	300,000
通信運搬費		317,935	317,935
減価償却費		7,344	7,344
会議費		343,191	343,191
什器備品費		47,102	47,102
消耗品費		481,910	481,910
修繕費		0	0
印刷製本費		346,773	346,773
賃借料		209,630	209,630
保険料		116,000	116,000
租税公課		814	814
支払負担金		637,100	637,100
委託費		562,006	562,006
支払手数料		7,350	7,350
雑費		135,919	135,919
経常費用計	459,675,454	6,990,821	466,666,275
評価損益等調整前当期経常増減額	665,621	0	665,621
当期経常増減額	665,621	0	665,621
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
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
建物除却損	0		0
建物付属設備除却損	0		0
車両運搬具除却損	0		0
什器備品除却損	1		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	665,620	0	665,620
一般正味財産期首残高	82,972,404		82,972,404
一般正味財産期末残高	83,638,024		83,638,024
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益			
建物受贈益	0		0
一般正味財産への振替額	100,000		100,000
当期指定正味財産増減額	△ 100,000		△ 100,000
指定正味財産期首残高	200,000		200,000
指定正味財産期末残高	100,000		100,000
II 正味財産期末残高	83,738,024	0	83,738,024

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業を継続する前提に疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却について、定額法により実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式による。

(3) 賞与引当金の計上基準は、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3 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	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	7,170,000	0	0	7,170,000
記念事業積立資産	1,500,000	500,000	0	2,000,000
建物	200,000	0	100,000	100,000
小計	8,870,000	500,000	100,000	9,270,000
合計	8,870,000	500,000	100,000	9,270,000

4 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)	(うち負債に対応する 額)
基本財産				
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	0	(0)	(0)	(0)
財政運営資金積立資産	7,170,000	(0)	(7,170,000)	(0)
記念事業積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
建物	100,000	(100,000)	(0)	(0)
小計	9,270,000	(100,000)	(9,170,000)	(0)
合計	9,270,000	(100,000)	(9,170,000)	(0)

5 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
建物	3,672,000	195,840	3,476,160
建物付属設備	1,352,565	167,842	1,184,723
車両運搬具	14,030,887	10,627,037	3,403,850
什器備品	3,721,236	3,721,229	7
合計	22,776,688	14,711,948	8,064,740

6 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						
運営補助金	国	0	14,822,000	14,822,000	0	—
運営補助金	市	0	14,822,000	14,822,000	0	—
合計		0	29,644,000	29,644,000	0	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内訳	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	100,000
経常外収益への振替額	
合計	100,000

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加	当期減少額	期末帳簿価格
特定財産	財政運営費積立資産	7,170,000	0	0	7,170,000
	記念事業積立資産	1,500,000	500,000	0	2,000,000
	減価償却引当資産	0	0	0	0
	建物	200,000	0	100,000	100,000
	特定資産計	8,870,000	500,000	100,000	9,270,000

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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,732,000	1,973,000	1,732,000	0	1,973,000

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	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金	60,000
預金	普通預金 北陸銀行市役所出張所	運転資金	22,262,360
	高岡信用金庫本店	運転資金	32,402,455
	いなば農協福岡支店	運転資金	7,845,477
未収金	配分金収入	公益目的事業の未収分	34,158,913
	労働者派遣手数料	公益目的事業の未収分	1,165,143
立替金	職員に対するもの	源泉徴収分	127,109
流動資産合計			98,021,457
(固定資産)			
特定資産 財政運営資金	普通預金	公益目的事業の積立資産であり、不測の事態に備えて積立している預金	7,170,000
積立資産	北陸銀行市役所出張所		
記念事業	普通預金	法人会計事業・公益目的事業の積立資産であり、記念事業に備えて積立している預金	2,000,000
積立資産	北陸銀行市役所出張所		
建物	倉庫	公益目的事業資産にて使用	100,000
その他	事務所改修工事	法人目的資産・公益目的事業資産にて使用	3,476,160
固定資産	建物付属設備	倉庫改修工事	1,184,723
	倉庫改修工事	公益目的事業資産にて使用	
車両運搬具	車両9台	公益目的事業資産にて使用	3,403,850
什器備品	作業機械等13台	公益目的事業資産にて使用	7
電話加入権	局線4台	法人目的資産・公益目的事業資産にて使用	160,600
預託金	自動車リサイクル料	公益目的事業資産にて使用	84,410
固定資産合計			17,579,750
資産合計			115,601,207
(流動負債)			
未払金	3月分会員配分金 材料費など	公益目的事業の未払金	29,421,343
預り金	社会保険料他	法人会計事業・公益目的事業の預り分	435,049
仮受金	仮受金	発注者からの仮受金	33,791
賞与引当金	職員に対するもの	法人会計事業・公益目的事業に供する賞与引当金	1,973,000
流動負債合計			31,863,183
負債合計			31,863,183
正味財産			83,738,024