

# 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	60,000	60,000	0
預金	64,416,671	57,510,180	6,906,491
未収金	33,807,981	38,406,832	△ 4,598,851
立替金	7,325	42,278	△ 34,953
流動資産合計	98,291,977	96,019,290	2,272,687
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	0	0	0
建物	1	1	0
特定資産合計	7,170,001	7,170,001	0
(2) その他固定資産			
建物	3,329,280	3,402,720	△ 73,440
建物付属設備	1,003,481	1,094,102	△ 90,621
車両運搬具	1,838,078	2,608,305	△ 770,227
什器備品	363,909	7	363,902
電話加入権	160,600	160,600	0
預託金	75,620	75,620	0
その他固定資産合計	6,770,968	7,341,354	△ 570,386
固定資産合計	13,940,969	14,511,355	△ 570,386
資産合計	112,232,946	110,530,645	1,702,301
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	29,343,293	30,119,933	△ 776,640
預り金	784,265	347,768	436,497
仮受金	0	0	0
賞与引当金	2,204,000	2,011,000	193,000
流動負債合計	32,331,558	32,478,701	△ 147,143
負債合計	32,331,558	32,478,701	△ 147,143
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	1	1	0
(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)	(1)	(1)	(0)
2 一般正味財産	79,901,387	78,051,943	1,849,444
(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)	(0)	(7,170,000)	(△7,170,000)
正味財産合計	79,901,388	78,051,944	1,849,444
負債及び正味財産合計	112,232,946	110,530,645	1,702,301

# 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
<b>受託事業収益</b>	<b>408,027,452</b>	<b>420,526,764</b>	<b>△ 12,499,312</b>
受取配分金	347,857,075	365,589,830	△ 17,732,755
受取材料費等	25,876,939	26,517,354	△ 640,415
受取事務費	34,293,438	28,419,580	5,873,858
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>7,957,432</b>	<b>5,216,491</b>	<b>2,740,941</b>
労働者派遣事業受託収益	7,957,432	5,216,491	2,740,941
<b>高齢者活躍人材確保育成事業受託収益</b>	<b>79,200</b>	<b>105,600</b>	<b>△ 26,400</b>
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	79,200	105,600	△ 26,400
<b>受取会費</b>	<b>1,030,000</b>	<b>1,015,000</b>	<b>15,000</b>
正会員受取会費	1,030,000	1,015,000	15,000
<b>受取補助金等</b>	<b>30,929,000</b>	<b>32,069,325</b>	<b>△ 1,140,325</b>
受取連合交付金	14,727,000	15,672,000	△ 945,000
受取市補助金	16,202,000	16,397,325	△ 195,325
<b>受取寄付金</b>	<b>300,000</b>	<b>899,999</b>	<b>△ 599,999</b>
受取寄付金	300,000	800,000	△ 500,000
受取寄付金振替額	0	99,999	△ 99,999
<b>特定資産運用益</b>	<b>70</b>	<b>83</b>	<b>△ 13</b>
特定資産受取利息	70	83	△ 13
<b>雑収益</b>	<b>9,410</b>	<b>1,014</b>	<b>8,396</b>
受取利息	76	64	12
雑収益	9,334	950	8,384
<b>経常収益計</b>	<b>448,332,564</b>	<b>459,834,276</b>	<b>△ 11,501,712</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>439,620,235</b>	<b>456,115,121</b>	<b>△ 16,494,886</b>
支払配分金	347,884,075	365,677,982	△ 17,793,907
支払材料費等	24,047,685	23,732,143	315,542
給料手当	30,252,277	29,666,157	586,120
臨時雇賃金	2,882,357	4,998,850	△ 2,116,493
賞与引当金繰入額	1,930,000	1,810,000	120,000
法定福利費	5,123,806	5,045,798	78,008
退職給付費用	2,305,908	2,307,420	△ 1,512
福利厚生費	156,103	152,324	3,779
旅費交通費	164,650	135,750	28,900
通信運搬費	3,801,504	3,855,894	△ 54,390
減価償却費	991,161	1,052,260	△ 61,099
会議費	135,980	137,959	△ 1,979
什器備品費	102,960	281,160	△ 178,200
消耗品費	2,119,211	2,374,089	△ 254,878
修繕費	613,387	664,009	△ 50,622
印刷製本費	792,385	852,472	△ 60,087
光熱水料費	252,446	259,441	△ 6,995
賃貸料	2,977,209	2,974,179	3,030
保険料	3,545,158	3,327,140	218,018
諸謝金	113,291	115,424	△ 2,133
租税公課	5,422,300	2,502,400	2,919,900

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	768,424	613,089	155,335
委託費	2,633,653	2,595,246	38,407
支払トライアル奨励金(派遣分)	440,214	804,779	△ 364,565
教材費	0	0	0
支払手数料	82,188	85,140	△ 2,952
貸倒損失	44,883	48,340	△ 3,457
雑費	37,020	45,676	△ 8,656
<b>管理費</b>	<b>6,862,884</b>	<b>9,305,235</b>	<b>△ 2,442,351</b>
給料手当	2,483,514	2,412,972	70,542
賞与引当金繰入額	210,000	201,000	9,000
法定福利費	446,498	436,428	10,070
退職給付費用	234,702	233,490	1,212
福利厚生費	14,014	142,652	△ 128,638
旅費交通費	427,480	258,000	169,480
通信運搬費	293,445	473,345	△ 179,900
減価償却費	7,344	7,344	0
会議費	278,266	987,151	△ 708,885
什器備品費	0	0	0
消耗品費	356,600	418,818	△ 62,218
修繕費	0	49,500	△ 49,500
印刷製本費	396,798	1,260,463	△ 863,665
賃借料	221,655	279,975	△ 58,320
保険料	250,570	125,000	125,570
租税公課	812	812	0
支払負担金	538,100	501,100	37,000
委託費	564,642	1,427,265	△ 862,623
支払手数料	4,550	5,340	△ 790
雑費	133,894	84,580	49,314
<b>経常費用計</b>	<b>446,483,119</b>	<b>465,420,356</b>	<b>△ 18,937,237</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	1,849,445	△ 5,586,080	7,435,525
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,849,445</b>	<b>△ 5,586,080</b>	<b>7,435,525</b>
<b>2 経常外増減の部</b>			
(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	1	0
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	1	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 1</b>	<b>△ 1</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,849,444</b>	<b>△ 5,586,081</b>	<b>7,435,525</b>
一般正味財産期首残高	78,051,943	83,638,024	△ 5,586,081
一般正味財産期末残高	79,901,387	78,051,943	1,849,444
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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	0	99,999	
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 99,999</b>	
指定正味財産期首残高	1	100,000	
指定正味財産期末残高	1	1	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>79,901,388</b>	<b>78,051,944</b>	<b>1,849,444</b>

# 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	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
<b>受託事業収益</b>	<b>401,679,568</b>	<b>6,347,884</b>	<b>408,027,452</b>
受取配分金	347,857,075	0	347,857,075
受取材料費等	25,876,939	0	25,876,939
受取事務費	27,945,554	6,347,884	34,293,438
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>7,957,432</b>	<b>0</b>	<b>7,957,432</b>
労働者派遣事業受託収益	7,957,432	0	7,957,432
<b>高齢者活躍人材確保育成事業受託収益</b>	<b>79,200</b>	<b>0</b>	<b>79,200</b>
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	79,200	0	79,200
<b>受取会費</b>	<b>515,000</b>	<b>515,000</b>	<b>1,030,000</b>
正会員受取会費	515,000	515,000	1,030,000
<b>受取補助金等</b>	<b>30,929,000</b>	<b>0</b>	<b>30,929,000</b>
受取連合交付金	14,727,000	0	14,727,000
受取市補助金	16,202,000	0	16,202,000
<b>受取寄付金</b>	<b>300,000</b>	<b>0</b>	<b>300,000</b>
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金振替額	0	0	0
<b>特定資産運用益</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>70</b>
特定資産受取利息	70	0	70
<b>雑収益</b>	<b>9,410</b>	<b>0</b>	<b>9,410</b>
受取利息	76	0	76
雑収益	9,334	0	9,334
<b>経常収益計</b>	<b>441,469,680</b>	<b>6,862,884</b>	<b>448,332,564</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>439,620,235</b>	<b>0</b>	<b>439,620,235</b>
支払配分金	347,884,075		347,884,075
支払材料費等	24,047,685		24,047,685
給料手当	30,252,277		30,252,277
臨時雇賃金	2,882,357		2,882,357
賞与引当金繰入額	1,930,000		1,930,000
法定福利費	5,123,806		5,123,806
退職給付費用	2,305,908		2,305,908
福利厚生費	156,103		156,103
旅費交通費	164,650		164,650
通信運搬費	3,801,504		3,801,504
減価償却費	991,161		991,161
会議費	135,980		135,980
什器備品費	102,960		102,960
消耗品費	2,119,211		2,119,211
修繕費	613,387		613,387
印刷製本費	792,385		792,385
光熱水料費	252,446		252,446
賃貸料	2,977,209		2,977,209
保険料	3,545,158		3,545,158
諸謝金	113,291		113,291
租税公課	5,422,300		5,422,300

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
支払負担金	768,424		768,424
委託費	2,633,653		2,633,653
支払トライアル奨励金(派遣分)	440,214		440,214
支払手数料	82,188		82,188
貸倒損失	44,883		44,883
雑費	37,020		37,020
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>6,862,884</b>	<b>6,862,884</b>
給料手当		2,483,514	2,483,514
賞与引当金繰入額		210,000	210,000
法定福利費		446,498	446,498
退職給付費用		234,702	234,702
福利厚生費		14,014	14,014
旅費交通費		427,480	427,480
通信運搬費		293,445	293,445
減価償却費		7,344	7,344
会議費		278,266	278,266
消耗品費		356,600	356,600
印刷製本費		396,798	396,798
賃借料		221,655	221,655
保険料		250,570	250,570
租税公課		812	812
支払負担金		538,100	538,100
委託費		564,642	564,642
支払手数料		4,550	4,550
雑費		133,894	133,894
<b>経常費用計</b>	<b>439,620,235</b>	<b>6,862,884</b>	<b>446,483,119</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	1,849,445	0	1,849,445
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,849,445</b>	<b>0</b>	<b>1,849,445</b>
<b>2 経常外増減の部</b>			
(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
什器備品除却損	1		1
経常外費用計	1	0	1
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 1</b>	<b>0</b>	<b>△ 1</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,849,444</b>	<b>0</b>	<b>1,849,444</b>
一般正味財産期首残高	78,051,943		78,051,943
一般正味財産期末残高	79,901,387		79,901,387
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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	0		0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
指定正味財産期首残高	1		1
指定正味財産期末残高	1		1
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>79,901,388</b>	<b>0</b>	<b>79,901,388</b>

## 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	0	0	0	0
記念事業積立資産	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

### 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	0	(0)	(0)	(0)
建物	1	(1)	(0)	(0)
小計	7,170,001	(1)	(7,170,000)	(0)
合計	7,170,001	(1)	(7,170,000)	(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	342,720	3,329,280
建物付属設備	1,352,565	349,084	1,003,481
車両運搬具	12,571,260	10,733,182	1,838,078
什器備品	3,769,356	3,405,447	363,909
合計	21,365,181	14,830,433	6,534,748

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	14,727,000	14,727,000	0	—
運営補助金	市	0	16,202,000	16,202,000	0	—
合計		0	30,929,000	30,929,000	0	

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
	建物	1	0	0	1
	特定資産計	7,170,001	0	0	7,170,001

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	2,011,000	2,204,000	2,011,000	0	2,204,000

# 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
<b>(流動資産)</b>			
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	12,578,401
	高岡信用金庫本店	運転資金	50,602,451
	いなば農協福岡支店	運転資金	1,235,819
未収金	配分金収入	公益目的事業の未収分	30,490,692
	労働者派遣手数料	公益目的事業の未収分	2,015,289
	受取市補助金	介護分野就業機会促進事業の未収分	1,300,000
	受取会費	未収分	2,000
立替金	職員に対するもの	雇用保険分	7,325
<b>流動資産合計</b>			<b>98,291,977</b>
<b>(固定資産)</b>			
特定資産	財政運営資金		
	積立資産		
	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
	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	1
その他	建物	法人目的資産・公益目的事業資産にて使用	3,329,280
固定資産	建物付属設備	倉庫改修工事	1,003,481
	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8台	1,838,078
	車両運搬具	公益目的事業資産にて使用	
	什器備品	作業機械等13台	363,909
	什器備品	公益目的事業資産にて使用	
	電話加入権	局線4台	160,600
	電話加入権	法人目的資産・公益目的事業資産にて使用	
	預託金	自動車リサイクル料	75,620
	預託金	公益目的事業資産にて使用	
<b>固定資産合計</b>			<b>13,940,969</b>
<b>資産合計</b>			<b>112,232,946</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	3月分会員配分金	公益目的事業の未払金	29,343,293
	材料費・消費税など		
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	784,265
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	2,204,000
<b>流動負債合計</b>			<b>32,331,558</b>
<b>負債合計</b>			<b>32,331,558</b>
<b>正味財産</b>			<b>79,901,388</b>