

# 貸借対照表

令和5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	57,510,180	62,510,292	△ 5,000,112
未収金	38,406,832	35,324,056	3,082,776
立替金	42,278	127,109	△ 84,831
流動資産合計	96,019,290	98,021,457	△ 2,002,167
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	2,000,000	△ 2,000,000
建物	1	100,000	△ 99,999
特定資産合計	7,170,001	9,270,000	△ 2,099,999
(2) その他固定資産			
建物	3,402,720	3,476,160	△ 73,440
建物附属設備	1,094,102	1,184,723	△ 90,621
車両運搬具	2,608,305	3,403,850	△ 795,545
什器備品	7	7	0
電話加入権	160,600	160,600	0
預託金	75,620	84,410	△ 8,790
その他固定資産合計	7,341,354	8,309,750	△ 968,396
固定資産合計	14,511,355	17,579,750	△ 3,068,395
資産合計	110,530,645	115,601,207	△ 5,070,562
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	30,119,933	29,421,343	698,590
預り金	347,768	435,049	△ 87,281
仮受金	0	33,791	△ 33,791
賞与引当金	2,011,000	1,973,000	38,000
流動負債合計	32,478,701	31,863,183	615,518
負債合計	32,478,701	31,863,183	615,518
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	1	100,000	△ 99,999
(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)	(100,000)	(△ 99,999)
2 一般正味財産	78,051,943	83,638,024	△ 5,586,081
(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)	(7,170,000)	(9,170,000)	(△ 2,000,000)
正味財産合計	78,051,944	83,738,024	△ 5,686,080
負債及び正味財産合計	110,530,645	115,601,207	△ 5,070,562

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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>420,526,764</b>	<b>431,759,982</b>	<b>△ 11,233,218</b>
受取配分金	365,589,830	375,027,130	△ 9,437,300
受取材料費等	26,517,354	26,191,859	325,495
受取事務費	28,419,580	30,540,993	△ 2,121,413
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>5,216,491</b>	<b>4,365,209</b>	<b>851,282</b>
労働者派遣事業受託収益	5,216,491	4,365,209	851,282
<b>高齢者活躍人材確保育成事業受託収益</b>	<b>105,600</b>	<b>118,800</b>	<b>△ 13,200</b>
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	105,600	118,800	△ 13,200
<b>受取会費</b>	<b>1,015,000</b>	<b>1,038,000</b>	<b>△ 23,000</b>
正会員受取会費	1,015,000	1,038,000	△ 23,000
<b>受取補助金等</b>	<b>32,069,325</b>	<b>29,644,000</b>	<b>2,425,325</b>
受取連合交付金	15,672,000	14,822,000	850,000
受取市補助金	16,397,325	14,822,000	1,575,325
<b>受取寄付金</b>	<b>899,999</b>	<b>400,000</b>	<b>499,999</b>
受取寄付金	800,000	300,000	500,000
受取寄付金振替額	99,999	100,000	△ 1
<b>特定資産運用益</b>	<b>83</b>	<b>85</b>	<b>△ 2</b>
特定資産受取利息	83	85	△ 2
<b>雑収益</b>	<b>1,014</b>	<b>5,820</b>	<b>△ 4,806</b>
受取利息	64	40	24
雑収益	950	5,780	△ 4,830
<b>経常収益計</b>	<b>459,834,276</b>	<b>467,331,896</b>	<b>△ 7,497,620</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>456,115,121</b>	<b>459,675,454</b>	<b>△ 3,560,333</b>
支払配分金	365,677,982	375,027,130	△ 9,349,148
支払材料費等	23,732,143	22,676,298	1,055,845
給料手当	29,666,157	27,362,023	2,304,134
臨時雇賃金	4,998,850	4,785,045	213,805
賞与引当金繰入額	1,810,000	1,776,000	34,000
法定福利費	5,045,798	4,894,139	151,659
退職給付費用	2,307,420	2,263,086	44,334
福利厚生費	152,324	106,362	45,962
旅費交通費	135,750	54,370	81,380
通信運搬費	3,855,894	3,961,263	△ 105,369
減価償却費	1,052,260	809,586	242,674
会議費	137,959	95,393	42,566
什器備品費	281,160	227,688	53,472
消耗品費	2,374,089	1,986,381	387,708
修繕費	664,009	459,530	204,479
印刷製本費	852,472	863,057	△ 10,585
光熱水料費	259,441	201,951	57,490
賃貸料	2,974,179	2,867,140	107,039
保険料	3,327,140	3,405,170	△ 78,030
諸謝金	115,424	93,661	21,763
租税公課	2,502,400	1,898,150	604,250
支払負担金	613,089	438,844	174,245

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	2,595,246	2,688,843	△ 93,597
支払トライアル奨励金(派遣分)	804,779	0	804,779
教材費	0	0	0
支払手数料	85,140	83,157	1,983
貸倒損失	48,340	543,607	△ 495,267
雑費	45,676	107,580	△ 61,904
<b>管理費</b>	<b>9,305,235</b>	<b>6,990,821</b>	<b>2,314,414</b>
給料手当	2,412,972	2,378,004	34,968
賞与引当金繰入額	201,000	197,000	4,000
法定福利費	436,428	437,611	△ 1,183
退職給付費用	233,490	234,624	△ 1,134
福利厚生費	142,652	230,508	△ 87,856
旅費交通費	258,000	300,000	△ 42,000
通信運搬費	473,345	317,935	155,410
減価償却費	7,344	7,344	0
会議費	987,151	343,191	643,960
什器備品費	0	47,102	△ 47,102
消耗品費	418,818	481,910	△ 63,092
修繕費	49,500	0	49,500
印刷製本費	1,260,463	346,773	913,690
賃借料	279,975	209,630	70,345
保険料	125,000	116,000	9,000
租税公課	812	814	△ 2
支払負担金	501,100	637,100	△ 136,000
委託費	1,427,265	562,006	865,259
支払手数料	5,340	7,350	△ 2,010
雑費	84,580	135,919	△ 51,339
<b>経常費用計</b>	<b>465,420,356</b>	<b>466,666,275</b>	<b>△ 1,245,919</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,586,080	665,621	△ 6,251,701
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,586,080</b>	<b>665,621</b>	<b>△ 6,251,701</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	1	0	1
什器備品除却損	0	1	△ 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>△ 5,586,081</b>	<b>665,620</b>	<b>△ 6,251,701</b>
一般正味財産期首残高	83,638,024	82,972,404	665,620
一般正味財産期末残高	78,051,943	83,638,024	△ 5,586,081
<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	99,999	100,000	
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 99,999</b>	<b>△ 100,000</b>	
指定正味財産期首残高	100,000	200,000	
指定正味財産期末残高	1	100,000	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>78,051,944</b>	<b>83,738,024</b>	<b>△ 5,686,080</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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>411,729,029</b>	<b>8,797,735</b>	<b>420,526,764</b>
受取配分金	365,589,830	0	365,589,830
受取材料費等	26,517,354	0	26,517,354
受取事務費	19,621,845	8,797,735	28,419,580
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>5,216,491</b>	<b>0</b>	<b>5,216,491</b>
労働者派遣事業受託収益	5,216,491	0	5,216,491
<b>高齢者活躍人材確保育成事業受託収益</b>	<b>105,600</b>	<b>0</b>	<b>105,600</b>
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	105,600	0	105,600
<b>受取会費</b>	<b>507,500</b>	<b>507,500</b>	<b>1,015,000</b>
正会員受取会費	507,500	507,500	1,015,000
<b>受取補助金等</b>	<b>32,069,325</b>	<b>0</b>	<b>32,069,325</b>
受取連合交付金	15,672,000	0	15,672,000
受取市補助金	16,397,325	0	16,397,325
<b>受取寄付金</b>	<b>899,999</b>	<b>0</b>	<b>899,999</b>
受取寄付金	800,000	0	800,000
受取寄付金振替額	99,999	0	99,999
<b>特定資産運用益</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>83</b>
特定資産受取利息	83	0	83
<b>雑収益</b>	<b>1,014</b>	<b>0</b>	<b>1,014</b>
受取利息	64	0	64
雑収益	950	0	950
<b>経常収益計</b>	<b>450,529,041</b>	<b>9,305,235</b>	<b>459,834,276</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>456,115,121</b>	<b>0</b>	<b>456,115,121</b>
支払配分金	365,677,982		365,677,982
支払材料費等	23,732,143		23,732,143
給料手当	29,666,157		29,666,157
臨時雇賃金	4,998,850		4,998,850
賞与引当金繰入額	1,810,000		1,810,000
法定福利費	5,045,798		5,045,798
退職給付費用	2,307,420		2,307,420
福利厚生費	152,324		152,324
旅費交通費	135,750		135,750
通信運搬費	3,855,894		3,855,894
減価償却費	1,052,260		1,052,260
会議費	137,959		137,959
什器備品費	281,160		281,160
消耗品費	2,374,089		2,374,089
修繕費	664,009		664,009
印刷製本費	852,472		852,472
光熱水料費	259,441		259,441
賃貸料	2,974,179		2,974,179
保険料	3,327,140		3,327,140
諸謝金	115,424		115,424
租税公課	2,502,400		2,502,400
支払負担金	613,089		613,089

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
委託費	2,595,246		2,595,246
支払トライアル奨励金(派遣分)	804,779		804,779
教材費	0		0
支払手数料	85,140		85,140
貸倒損失	48,340		48,340
雑費	45,676		45,676
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>9,305,235</b>	<b>9,305,235</b>
給料手当		2,412,972	2,412,972
賞与引当金繰入額		201,000	201,000
法定福利費		436,428	436,428
退職給付費用		233,490	233,490
福利厚生費		142,652	142,652
旅費交通費		258,000	258,000
通信運搬費		473,345	473,345
減価償却費		7,344	7,344
会議費		987,151	987,151
什器備品費		0	0
消耗品費		418,818	418,818
修繕費		49,500	49,500
印刷製本費		1,260,463	1,260,463
賃借料		279,975	279,975
保険料		125,000	125,000
租税公課		812	812
支払負担金		501,100	501,100
委託費		1,427,265	1,427,265
支払手数料		5,340	5,340
雑費		84,580	84,580
<b>経常費用計</b>	<b>456,115,121</b>	<b>9,305,235</b>	<b>465,420,356</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,586,080	0	△ 5,586,080
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,586,080</b>	<b>0</b>	<b>△ 5,586,080</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
車両運搬具除却損	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>△ 5,586,081</b>	<b>0</b>	<b>△ 5,586,081</b>
一般正味財産期首残高	83,638,024		83,638,024
一般正味財産期末残高	78,051,943		78,051,943
<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	99,999		99,999
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 99,999</b>		<b>△ 99,999</b>
指定正味財産期首残高	100,000		100,000
指定正味財産期末残高	1		1
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	<b>78,051,944</b>	<b>0</b>	<b>78,051,944</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	7,170,000	0	0	7,170,000
記念事業積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
建物	100,000	0	99,999	1
小計	9,270,000	0	2,099,999	7,170,001
合計	9,270,000	0	2,099,999	7,170,001

### 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	269,280	3,402,720
建物付属設備	1,352,565	258,463	1,094,102
車両運搬具	12,571,260	9,962,955	2,608,305
什器備品	3,721,236	3,721,229	7
合計	21,317,061	14,211,927	7,105,134

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	15,672,000	15,672,000	0	—
運営補助金	市	0	16,397,325	16,397,325	0	—
合計		0	32,069,325	32,069,325	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	99,999
経常外収益への振替額	
合計	99,999

## 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	2,000,000	0	2,000,000	0
	減価償却引当資産	0	0	0	0
	建物	100,000	0	99,999	1
	特定資産計	9,270,000	0	2,099,999	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	1,973,000	2,011,000	1,973,000	0	2,011,000

# 財 産 目 録

令和5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 高岡信用金庫本店 いなば農協福岡支店	運転資金 運転資金 運転資金	39,635,835 15,407,337 2,467,008
未収金	配分金収入 労働者派遣手数料 受取市補助金 受取会費	公益目的事業の未収分 公益目的事業の未収分 介護分野就業機会促進事業の未収分 未収分	35,542,905 1,367,602 1,495,325 1,000
立替金	職員に対するもの	源泉徴収分	42,278
<b>流動資産合計</b>			<b>96,019,290</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 北陸銀行市役所出張所	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
建物	倉庫	公益目的事業資産にて使用	1
その他 固定資産	建物 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	3,402,720
	建物附属設備 倉庫改修工事	公益目的事業資産にて使用	1,094,102
	車両運搬具 車両8台	公益目的事業資産にて使用	2,608,305
	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	75,620
<b>固定資産合計</b>			<b>14,511,355</b>
<b>資産合計</b>			<b>110,530,645</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	3月分会員配分金 材料費・消費税など	公益目的事業の未払金	30,119,933
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	347,768
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	2,011,000
<b>流動負債合計</b>			<b>32,478,701</b>
<b>負債合計</b>			<b>32,478,701</b>
<b>正味財産</b>			<b>78,051,944</b>