

貸借対照表

令和 4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	21,899	21,553	346
預金	6,558,521	5,557,064	1,001,457
未収金	3,769,654	6,078,960	△ 2,309,306
貸倒引当金	0	0	0
仮払金	75,425	75,425	0
流動資産合計	10,425,499	11,733,002	△ 1,307,503
2.固定資産			
(1)特定資産			
設備整備準備資金積立預金	3,101,043	3,101,003	40
作業機取得準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	3,101,043	3,101,003	40
(2)その他の固定資産			
什器備品	113,120	321,689	△ 208,569
破産更生債権等	0	0	0
その他の固定資産合計	113,120	321,689	△ 208,569
固定資産合計	3,214,163	3,422,692	△ 208,529
資産合計	13,639,662	15,155,694	△ 1,516,032
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	4,731,238	5,142,211	△ 410,973
預り金	220,974	218,329	2,645
仮受金	0	0	0
流動負債合計	4,952,212	5,360,540	△ 408,328
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,952,212	5,360,540	△ 408,328
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)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
2.一般正味財産	8,687,450	9,795,154	△ 1,107,704
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
正味財産合計	8,687,450	9,795,154	△ 1,107,704
負債及び正味財産合計	13,639,662	15,155,694	△ 1,516,032

令和3年度 収支決算報告
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	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	61,966,392	62,726,450	△ 760,058	
受取配分金	49,007,930	48,947,554	60,376	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	7,270,621	8,064,318	△ 793,697	就業に伴う原材料費等受け取り
受取事務費	5,687,841	5,714,578	△ 26,737	就業機会提供に係わる事務費
独自事業収益	0	0	0	
受取配分金	0	0	0	
受取材料費等	0	0	0	
受取事務費	0	0	0	
労働者派遣事業等受託収益	713,071	688,123	24,948	
労働者派遣事業等受託収益	713,071	688,123	24,948	派遣事業に係る事務手数料受取
職業紹介受託事業受託収益	0	0	0	
職業紹介受託事業受託収益	0	0	0	有料職業紹介事業
受取会費	452,000	490,000	△ 33,000	
正会員受取会費	447,000	480,000	△ 33,000	
賛助会員受取会費	5,000	10,000	△ 5,000	賛助会員 2事業所
受取補助金等	16,000,000	16,452,000	△ 452,000	
受取連合交付金	8,000,000	8,226,000	△ 226,000	国庫補助金
受取市町村補助金	8,000,000	8,226,000	△ 226,000	
受取負担金	6,800	6,800	0	
受取保険料負担金	6,800	6,800	0	役員責任賠償保険負担金
雑収益	3,147	339	2,808	
受取利息	147	339	△ 192	
雑収益	3,000	0	3,000	
経常収益計	79,141,410	80,363,712	△ 1,217,302	
(2)経常費用				
事業費	77,705,917	78,546,493	△ 840,576	事業費に対する配賦額
支払配分金	49,007,930	48,947,554	60,376	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,883,385	5,796,078	△ 912,693	就業に伴う原材料費等支払い
役員報酬	179,920	175,680	4,240	
給料手当	14,659,750	14,352,987	306,763	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	125,561	0	125,561	
臨時雇賃金	517,650	517,650	0	臨時職員給与
法定福利費	2,364,867	2,328,541	36,326	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	787,500	787,500	0	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	30,950	32,451	△ 1,501	職員検診料
役員旅費交通費	116,782	127,406	△ 10,624	
旅費交通費	5,927	8,891	△ 2,964	
通信運搬費	274,181	298,635	△ 24,454	郵送代・電話代等
消耗品費	352,267	335,930	16,337	ガソリン・事務用品等
修繕費	14,489	35,331	△ 20,842	
印刷製本費	82,500	82,500	0	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	315,770	266,278	49,492	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,018,973	2,429,093	△ 410,120	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	495,210	523,700	△ 28,490	会員シルバー保険
諸謝金	30,000	34,000	△ 4,000	安全パトロール・講習会
租税公課	391,000	360,600	30,400	消費税・印紙代
委託費	728,037	722,207	5,830	事務所警備・システム保守
作業適応訓練費	35,000	35,000	0	
支払利息	66,065	55,810	10,255	国庫補助金借入利息
支払手数料	11,672	9,122	2,550	
什器備品減価償却費	208,569	266,233	△ 57,664	粉碎機・乗用モア
固定資産除却損	0	17,316	△ 17,316	法面モア修理不能による廃棄
雑費	1,962	0	1,962	

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	2,543,197	2,560,068	△ 16,871	法人運営に対する配賦額
役員報酬	308,080	298,320	9,760	
給料手当	1,222,100	1,200,303	21,797	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	8,371	0	8,371	
法定福利費	198,125	193,868	4,257	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	52,500	52,500	0	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	3,826	4,011	△ 185	職員検診料
役員旅費交通費	19,948	21,224	△ 1,276	
旅費交通費	733	1,099	△ 366	
通信運搬費	33,888	36,911	△ 3,023	郵送代・電話代等
消耗品費	41,093	39,073	2,020	ガソリン・事務用品等
修繕費	1,791	2,619	△ 828	
印刷製本費	52,800	52,800	0	総会資料
光熱水料費	39,028	32,911	6,117	電気・水道・ガス石油等
賃借料	217,299	267,988	△ 50,689	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	68,000	68,000	0	役員賠償責任保険
支払負担金	190,000	200,000	△ 10,000	全シ・県連会費等
委託費	81,513	80,900	613	事務所警備・システム保守
支払手数料	1,443	1,128	315	
雑費	2,659	6,413	△ 3,754	
経常費用計	80,249,114	81,106,561	△ 857,447	
当期経常増減額	△ 1,107,704	△ 742,849	△ 364,855	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,107,704	△ 742,849	△ 364,855	
一般正味財産期首残高	9,795,154	10,538,003	△ 742,849	
一般正味財産期末残高	8,687,450	9,795,154	△ 1,107,704	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	8,687,450	9,795,154	△ 1,107,704	

投資活動及び財務活動収支の部

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
投資活動収支の部				
〈投資活動収入〉				
特定資産取崩収入	0	0	0	
作業機取得準備資産取崩収入	0	0	0	
財政運営資金積立資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
〈投資活動支出〉				
固定資産取得支出	0	0	0	
作業機購入支出	0	0	0	
特定資産取得支出	40	148	△ 108	
設備整備準備預金積立支出	40	148	△ 108	預金利息積み増し分
投資活動支出計	40	148	△ 108	
投資活動収支差額	△ 40	△ 148	108	
財務活動収支の部				
〈財務活動収入〉				
財務活動収入計	0	0	0	
〈財務活動支出〉				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 40	△ 148	108	

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 3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	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	59,655,142	2,311,250	61,966,392	
受取配分金	49,007,930	0	49,007,930	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	7,270,621	0	7,270,621	就業に伴う原材料費等の受け取り
受取事務費	3,376,591	2,311,250	5,687,841	就業機会提供に係わる事務費
独自事業収益	0	0	0	
受取配分金	0	0	0	
受取材料費等	0	0	0	
受取事務費	0	0	0	
労働者派遣事業等受託収益	713,071	0	713,071	
労働者派遣事業等受託収益	713,071	0	713,071	派遣事業に係わる事務手数料受取
職業紹介受託事業受託収益	0	0	0	
職業紹介受託事業受託収益	0	0	0	有料職業紹介事業
受取会費	228,500	223,500	452,000	
正会員受取会費	223,500	223,500	447,000	
賛助会員受取会費	5,000	0	5,000	賛助会員 2事業所
受取補助金等	16,000,000	0	16,000,000	
受取連合交付金	8,000,000	0	8,000,000	国庫補助金
受取市町村補助金	8,000,000	0	8,000,000	
受取負担金	0	6,800	6,800	
受取保険料負担金	0	6,800	6,800	役員責任賠償保険負担金
雑収益	1,500	1,647	3,147	
受取利息	0	147	147	
雑収益	1,500	1,500	3,000	
経常収益計	76,598,213	2,543,197	79,141,410	
(2)経常費用				
事業費	77,705,917	0	77,705,917	事業費に対する配賦額
支払配分金	49,007,930	0	49,007,930	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,883,385	0	4,883,385	就業に伴う原材料費等の支払い
役員報酬	179,920	0	179,920	
給料手当	14,659,750	0	14,659,750	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	125,561	0	125,561	
臨時雇賃金	517,650	0	517,650	臨時職員給与
法定福利費	2,364,867	0	2,364,867	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	787,500	0	787,500	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	30,950	0	30,950	職員検診料
役員旅費交通費	116,782	0	116,782	
旅費交通費	5,927	0	5,927	
通信運搬費	274,181	0	274,181	郵送料・電話代等
消耗品費	352,267	0	352,267	ガソリン・事務用品等
修繕費	14,489	0	14,489	
印刷製本費	82,500	0	82,500	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	315,770	0	315,770	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,018,973	0	2,018,973	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	495,210	0	495,210	会員シルバー保険
諸謝金	30,000	0	30,000	安全パトロール・講習会
租税公課	391,000	0	391,000	消費税・印紙代
委託費	728,037	0	728,037	事務所警備・システム保守
作業適応訓練費	35,000	0	35,000	講習会講師謝礼等
支払利息	66,065	0	66,065	国庫補助金借入利息
支払手数料	11,672	0	11,672	銀行振込手数料等
什器備品減価償却費	208,569	0	208,569	粉碎機・乗用モア
雑費	1,962	0	1,962	

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計	備考
管理費	0	2,543,197	2,543,197	法人運営に対する配賦額
役員報酬	0	308,080	308,080	
給料手当	0	1,222,100	1,222,100	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	8,371	8,371	
法定福利費	0	198,125	198,125	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	0	52,500	52,500	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	0	3,826	3,826	職員検診料
役員旅費交通費	0	19,948	19,948	
旅費交通費	0	733	733	
通信運搬費	0	33,888	33,888	郵送代・電話代等
消耗品費	0	41,093	41,093	ガソリン・事務用品等
修繕費	0	1,791	1,791	
印刷製本費	0	52,800	52,800	総会資料
光熱水料費	0	39,028	39,028	電気・水道・ガス石油等
賃借料	0	217,299	217,299	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	0	68,000	68,000	役員賠償責任保険
支払負担金	0	190,000	190,000	全シ・県連会費等
委託費	0	81,513	81,513	事務所警備・システム保守
支払手数料	0	1,443	1,443	銀行振込手数料等
雑費	0	2,659	2,659	
経常費用計	77,705,917	2,543,197	80,249,114	
当期経常増減額	△ 1,107,704	0	△ 1,107,704	
2.経常外増減の部			0	
(1)経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用			0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,107,704	0	△ 1,107,704	
一般正味財産期首残高	6,901,025	2,894,129	9,795,154	
一般正味財産期末残高	5,793,321	2,894,129	8,687,450	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	5,793,321	2,894,129	8,687,450	

投資活動及び財務活動収支の部

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計	備考
投資活動収支の部				
〈投資活動収入〉			0	
特定資産取崩収入	0	0	0	
作業機取得準備資産取崩収入	0	0	0	
財政運営資金積立資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
〈投資活動支出〉				
固定資産取得支出	0	0	0	
作業機購入支出	0	0	0	
特定資産取得支出	40	0	40	
作業機取得準備資産取得支出	0	0	0	
設備整備準備預金積立支出	40	0	40	預金利息積み増し分
投資活動支出計	40	0	40	
投資活動収支差額	△ 40	0	△ 40	
財務活動収支の部				
〈財務活動収入〉				
財務活動収入計	0	0	0	
〈財務活動支出〉				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 40	0	△ 40	

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の方法

減価償却資産について、定額法により調節減価償却を実施している。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備える為、債権の特性から、法人税法に定める個別評価限度額を計上している。

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	前期残高	当期増減額	当期減少額	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
設備整備準備資金積立資産	3,101,003	40	0	3,101,043
小計	3,101,003	40	0	3,101,043
合計	3,101,003	40	0	3,101,043

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	うち 一般正味財産 からの充当	うち 負債に該当する額
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
設備整備準備資金積立資産	3,101,043	0	3,101,043	0
小計	3,101,043	0	3,101,043	0
合計	3,101,043	0	3,101,043	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額の当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額の当期末残高は、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
建物	0	0	0
什器備品(粉碎機 大)	1,153,224	1,153,223	1
什器備品(自走モア)	737,424	641,493	95,931
什器備品(粉碎機 小)	515,592	498,404	17,188
合計	2,406,240	2,293,120	113,120

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。

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金					
運営補助金	国	0	8,000,000	8,000,000	0
運営補助金	町	0	8,000,000	8,000,000	0
合計		0	16,000,000	16,000,000	0

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は次の通りである。

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	設備整備資金積立資産	3,101,003	40	0	3,101,043
	作業機取得準備資金積立資産	0	0	0	0
	特定資産計	3,101,003	40	0	3,101,043

2. 引当金の明細

引当金の明細は次の通りである。

科目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
貸倒引当金	0	0	0	0

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	使用目的等	金額
1 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	21,899
普通預金			5,557,352
	仙台銀行涌谷支店	運転資金として	(435,046)
	新みやぎ農協涌谷支店	運転資金として	(3,358,760)
	七十七銀行涌谷支店	運転資金として	(1,763,546)
定期預金	新みやぎ農協涌谷支店	運転資金として	1,001,169
未収金	受託事業収益等	運転資金として	3,769,654
		受託事業未収金	(3,616,697)
		派遣事業未収金	(152,957)
貸倒引当金		債権の貸倒による損失に備えるもの	0
仮払金			75,425
	(株)ぜんふくサービス	次年度役員賠償保険掛け金	(68,000)
	日本ビジネスリース	輪転印刷機リース料(3年4月～8月分)	(7,425)
流動資産合計			10,425,499
2 固定資産			
(1) 特定資産			
設備整備準備資金積立資産	JAみどりの涌谷支店定期預金	事務所取得の為積立資産として管理している預金	3,101,043 (3,101,043)
(2) その他の固定資産			
什器備品			113,120
	竹粉碎機	公益目的保有財産であり受託事業の用に供している(事務所倉庫保管)	(17,188)
	乗用草刈り機収草機能付き	公益目的保有財産であり受託事業の用に供している(事務所倉庫保管)	(95,931)
	竹粉碎機	公益目的保有財産であり受託事業の用に供している(事務所倉庫保管)	(1)
固定資産合計			3,214,163
資産合計			13,639,662
1 流動負債			
未払金	会員	3月分会員配分金・立替材料費	4,731,238 (3,443,799)
	その他	3月分経費等支払	(1,287,439)
前受金			0
預り金		役員員源泉所得税・社会保険料ほか	220,974
仮受金			0
流動負債合計			4,952,212
2 固定負債			
退職金給付引当金			0
固定負債合計			0
負債合計			4,952,212
正味財産合計			8,687,450