

## 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金	21,553	21,397	156
預金	5,557,064	7,190,982	△ 1,633,918
未収金	6,078,960	4,534,364	1,544,596
貸倒引当金	0	0	0
仮払金	75,425	75,290	135
流動資産合計	11,733,002	11,822,033	△ 89,031
<b>2.固定資産</b>			
(1)特定資産			
設備整備準備資金積立預金	3,101,003	3,100,855	148
作業機取得準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	3,101,003	3,100,855	148
(2)その他の固定資産			
什器備品	321,689	606,822	△ 285,133
破産更生債権等	0	0	0
その他の固定資産合計	321,689	606,822	△ 285,133
固定資産合計	3,422,692	3,707,677	△ 284,985
資産合計	15,155,694	15,529,710	△ 374,016
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	5,142,211	4,771,690	370,521
預り金	218,329	220,017	△ 1,688
仮受金	0	0	0
流動負債合計	5,360,540	4,991,707	368,833
<b>2.固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,360,540	4,991,707	368,833
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>	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)	( )	( )	( )
<b>2.一般正味財産</b>	9,795,154	10,538,003	△ 742,849
(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	9,795,154	10,538,003	△ 742,849
負債及び正味財産合計	15,155,694	15,529,710	△ 374,016

令和2年度 収支決算報告  
**正味財産増減計算書内訳表**

令和2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1.経常増減の部</b>				
<b>(1)経常収益</b>				
<b>受託事業収益</b>	<b>62,726,450</b>	<b>74,341,014</b>	<b>△ 11,614,564</b>	
受取配分金	48,947,554	58,133,351	△ 9,185,797	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	8,064,318	8,735,303	△ 670,985	就業に伴う原材料費等受け取り
受取事務費	5,714,578	7,472,360	△ 1,757,782	就業機会提供に係わる事務費
<b>独自事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>688,123</b>	<b>713,988</b>	<b>△ 25,865</b>	
労働者派遣事業等受託収益	688,123	713,988	△ 25,865	派遣事業に係る事務手数料受取
<b>職業紹介受託事業受託収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
職業紹介受託事業受託収益	0	0	0	有料職業紹介事業
<b>受取会費</b>	<b>490,000</b>	<b>496,000</b>	<b>△ 6,000</b>	
正会員受取会費	480,000	486,000	△ 6,000	
賛助会員受取会費	10,000	10,000	0	賛助会員 2事業所
<b>受取補助金等</b>	<b>16,452,000</b>	<b>16,452,000</b>	<b>0</b>	
受取連合交付金	8,226,000	8,226,000	0	国庫補助金
受取市町村補助金	8,226,000	8,226,000	0	
<b>受取負担金</b>	<b>6,800</b>	<b>6,800</b>	<b>0</b>	
受取保険料負担金	6,800	6,800	0	役員責任賠償保険負担金
<b>雑収益</b>	<b>339</b>	<b>160,337</b>	<b>△ 159,998</b>	
受取利息	339	337	2	
雑収益	0	160,000	△ 160,000	台風見舞金(連合会及び近隣SC)
<b>経常収益計</b>	<b>80,363,712</b>	<b>92,170,139</b>	<b>△ 11,806,427</b>	
<b>(2)経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>78,546,493</b>	<b>88,665,827</b>	<b>△ 10,119,334</b>	<b>事業費に対する配賦額</b>
支払配分金	48,947,554	58,133,351	△ 9,185,797	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	5,796,078	6,274,665	△ 478,587	就業に伴う原材料費等支払い
役員報酬	175,680	177,240	△ 1,560	
給料手当	14,352,987	14,092,819	260,168	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	517,650	513,525	4,125	臨時職員給与
法定福利費	2,328,541	2,287,069	41,472	社会保険・労災・雇用保険
退職給付費用	787,500	787,500	0	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	32,451	40,322	△ 7,871	職員検診料
役員旅費交通費	127,406	116,997	10,409	
旅費交通費	8,891	25,338	△ 16,447	
通信運搬費	298,635	289,811	8,824	郵送代・電話代等
消耗品費	335,930	856,627	△ 520,697	ガソリン・事務用品等
修繕費	35,331	83,938	△ 48,607	
印刷製本費	82,500	82,500	0	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	266,278	263,836	2,442	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,429,093	2,216,553	212,540	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	523,700	566,070	△ 42,370	会員シルバー保険
諸謝金	34,000	32,000	2,000	安全パトロール・講習会
租税公課	360,600	430,200	△ 69,600	消費税・印紙代
委託費	722,207	834,115	△ 111,908	事務所警備・システム保守
作業適応訓練費	35,000	50,878	△ 15,878	
支払利息	55,810	52,276	3,534	国庫補助金借入利息
支払手数料	9,122	8,984	138	
什器備品減価償却費	266,233	439,213	△ 172,980	粉碎機・乗用モア
固定資産除却損	17,316	0	17,316	法面モア修理不能による廃棄
雑費	0	10,000	△ 10,000	

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>管理費</b>	<b>2,560,068</b>	<b>2,638,551</b>	<b>△ 78,483</b>	<b>法人運営に対する配賦額</b>
役員報酬	298,320	309,760	△ 11,440	
給料手当	1,200,303	1,189,841	10,462	職員給与・賞与・諸手当
法定福利費	193,868	193,355	513	社会保険・労災・雇用保険
退職給付費用	52,500	52,500	0	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	4,011	4,984	△ 973	職員検診料
役員旅費交通費	21,224	44,533	△ 23,309	
旅費交通費	1,099	3,132	△ 2,033	
通信運搬費	36,911	35,822	1,089	郵送代・電話代等
消耗品費	39,073	57,516	△ 18,443	ガソリン・事務用品等
修繕費	2,619	6,222	△ 3,603	
印刷製本費	52,800	51,840	960	総会資料
光熱水料費	32,911	32,610	301	電気・水道・ガス石油等
賃借料	267,988	252,805	15,183	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	200,000	200,000	0	全シ・県連会費等
委託費	80,900	94,925	△ 14,025	事務所警備・システム保守
支払手数料	1,128	1,110	18	
雑費	6,413	39,596	△ 33,183	
<b>経常費用計</b>	<b>81,106,561</b>	<b>91,304,378</b>	<b>△ 10,197,817</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 742,849</b>	<b>865,761</b>	<b>△ 1,608,610</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				
経常外費用計	0	0	0	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 742,849</b>	<b>865,761</b>	<b>△ 1,608,610</b>	
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>10,538,003</b>	<b>9,672,242</b>	<b>865,761</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>9,795,154</b>	<b>10,538,003</b>	<b>△ 742,849</b>	
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>9,795,154</b>	<b>10,538,003</b>	<b>△ 742,849</b>	

### 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
<b>投資活動収支の部</b>				
〈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	
<b>投資活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
〈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	148	148	0	
設備整備準備預金積立支出	148	148	0	預金利息積み増し分
<b>投資活動支出計</b>	<b>148</b>	<b>148</b>	<b>0</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△ 148</b>	<b>△ 148</b>	<b>0</b>	
<b>財務活動収支の部</b>				
〈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	
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期収支差額</b>	<b>△ 148</b>	<b>△ 148</b>	<b>0</b>	

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1.経常増減の部</b>				
<b>(1)経常収益</b>				
<b>受託事業収益</b>	<b>60,413,521</b>	<b>2,312,929</b>	<b>62,726,450</b>	
受取配分金	48,947,554	0	48,947,554	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	8,064,318	0	8,064,318	就業に伴う原材料費等の受け取り
受取事務費	3,401,649	2,312,929	5,714,578	就業機会提供に係わる事務費
<b>独自事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>688,123</b>	<b>0</b>	<b>688,123</b>	
労働者派遣事業等受託収益	688,123	0	688,123	派遣事業に係わる事務手数料受取
<b>職業紹介受託事業受託収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
職業紹介受託事業受託収益	0	0	0	有料職業紹介事業
<b>受取会費</b>	<b>250,000</b>	<b>240,000</b>	<b>490,000</b>	
正会員受取会費	240,000	240,000	480,000	
賛助会員受取会費	10,000	0	10,000	賛助会員 2事業所
<b>受取補助金等</b>	<b>16,452,000</b>	<b>0</b>	<b>16,452,000</b>	
受取連合交付金	8,226,000	0	8,226,000	国庫補助金
受取市町村補助金	8,226,000	0	8,226,000	
<b>受取負担金</b>	<b>0</b>	<b>6,800</b>	<b>6,800</b>	
受取保険料負担金	0	6,800	6,800	役員責任賠償保険負担金
<b>雑収益</b>	<b>0</b>	<b>339</b>	<b>339</b>	
受取利息	0	339	339	
雑収益	0	0	0	
<b>経常収益計</b>	<b>77,803,644</b>	<b>2,560,068</b>	<b>80,363,712</b>	
<b>(2)経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>78,546,493</b>	<b>0</b>	<b>78,546,493</b>	<b>事業費に対する配賦額</b>
支払配分金	48,947,554	0	48,947,554	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	5,796,078	0	5,796,078	就業に伴う原材料費等の支払い
役員報酬	175,680	0	175,680	
給料手当	14,352,987	0	14,352,987	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	517,650	0	517,650	臨時職員給与
法定福利費	2,328,541	0	2,328,541	社会保険・労災・雇用保険
退職給付費用	787,500	0	787,500	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	32,451	0	32,451	職員検診料
役員旅費交通費	127,406	0	127,406	
旅費交通費	8,891	0	8,891	
通信運搬費	298,635	0	298,635	郵送代・電話代等
消耗品費	335,930	0	335,930	ガソリン・事務用品等
修繕費	35,331	0	35,331	
印刷製本費	82,500	0	82,500	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	266,278	0	266,278	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,429,093	0	2,429,093	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	523,700	0	523,700	会員シルバー保険
諸謝金	34,000	0	34,000	安全パトロール・講習会
租税公課	360,600	0	360,600	消費税・印紙代
委託費	722,207	0	722,207	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	55,810	0	55,810	国庫補助金借入利息
支払手数料	9,122	0	9,122	銀行振込手数料等
什器備品減価償却費	266,233	0	266,233	粉碎機・乗用モア
固定資産除却損費	17,316	0	17,316	法面モア修理不能による廃棄
雑費	0	0	0	

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計	備考
<b>管理費</b>	0	2,560,068	2,560,068	法人運営に対する配賦額
役員報酬	0	298,320	298,320	
給料手当	0	1,200,303	1,200,303	職員給与・賞与・諸手当
法定福利費	0	193,868	193,868	社会保険・労災・雇用保険
退職給付費用	0	52,500	52,500	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	0	4,011	4,011	職員検診料
役員旅費交通費	0	21,224	21,224	
旅費交通費	0	1,099	1,099	
通信運搬費	0	36,911	36,911	郵送代・電話代等
消耗品費	0	39,073	39,073	ガソリン・事務用品等
修繕費	0	2,619	2,619	
印刷製本費	0	52,800	52,800	総会資料
光熱水料費	0	32,911	32,911	電気・水道・ガス石油等
賃借料	0	267,988	267,988	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	200,000	200,000	全シ・県連会費等
委託費	0	80,900	80,900	事務所警備・システム保守
支払手数料	0	1,128	1,128	銀行振込手数料等
雑費	0	6,413	6,413	
<b>経常費用計</b>	<b>78,546,493</b>	<b>2,560,068</b>	<b>81,106,561</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 742,849</b>	<b>0</b>	<b>△ 742,849</b>	
<b>2.経常外増減の部</b>			0	
(1)経常外収益			0	
<b>経常外収益計</b>	0	0	0	
(2)経常外費用			0	
<b>経常外費用計</b>	0	0	0	
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 742,849</b>	<b>0</b>	<b>△ 742,849</b>	
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>7,643,874</b>	<b>2,894,129</b>	<b>10,538,003</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>6,901,025</b>	<b>2,894,129</b>	<b>9,795,154</b>	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>	0	0	0	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>6,901,025</b>	<b>2,894,129</b>	<b>9,795,154</b>	

#### 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
<b>投資活動収支の部</b>				
<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	
<b>投資活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<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	
<b>特定資産取得支出</b>	<b>148</b>	<b>0</b>	<b>148</b>	
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	148	0	148	預金利息積み増し分
<b>投資活動支出計</b>	<b>148</b>	<b>0</b>	<b>148</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△ 148</b>	<b>0</b>	<b>△ 148</b>	
<b>財務活動収支の部</b>				
<財務活動収入>				
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<財務活動支出>				
<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期収支差額</b>	<b>△ 148</b>	<b>0</b>	<b>△ 148</b>	

## 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	3,100,855	148	0	3,101,003
小計	3,100,855	148	0	3,101,003
合計	3,100,855	148	0	3,101,003

### 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
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	0	3,101,003	0
小計	3,101,003	0	3,101,003	0
合計	3,101,003	0	3,101,003	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(斜面モア)	189,000	(修理不能の為廃棄) 189,000	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	536,042	201,382
什器備品(粉碎機 小)	515,592	395,286	120,306
合計	2,595,240	2,273,551	321,689

### 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	8,226,000	8,226,000	0
運営補助金	町	0	8,226,000	8,226,000	0
合計		0	16,452,000	16,452,000	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	3,100,855	148	0	3,101,003
	作業機取得準備資金積立資産	0	0	0	0
	特定資産計	3,100,855	148	0	3,101,003

### 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3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	21,553
普通預金			4,555,912
	仙台銀行涌谷支店	運転資金として	(560,259)
	新みやぎ農協涌谷支店	運転資金として	(2,301,147)
	七十七銀行涌谷支店	運転資金として	(1,694,506)
定期預金	新みやぎ農協涌谷支店	運転資金として	1,001,152
未収金	受託事業収益等		6,078,960
		受託事業未収金	(5,930,166)
		派遣事業未収金	(148,794)
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)	(7,425)
<b>流動資産合計</b>			<b>11,733,002</b>
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	3,101,003 (3,101,003)
(2) その他の固定資産			
什器備品			321,689
	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)	(120,306)
	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)	(201,382)
	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)
<b>固定資産合計</b>			<b>3,422,692</b>
<b>資産合計</b>			<b>15,155,694</b>
1 流動負債			
未払金	会員	3月分会員配分金・立替材料費	5,142,211 (3,788,717)
	その他	3月分経費等支払	(1,353,494)
前受金			0
預り金		役員員源泉所得税・社会保険料ほか	218,329
仮受金			0
<b>流動負債合計</b>			<b>5,360,540</b>
2 固定負債			
退職金給付引当金			0
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>5,360,540</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>9,795,154</b>