

貸借対照表

令和 5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	21,130	21,899	△ 769
預金	10,500,510	6,558,521	3,941,989
未収金	3,540,495	3,769,654	△ 229,159
貸倒引当金	0	0	0
仮払金	75,425	75,425	0
流動資産合計	14,137,560	10,425,499	3,712,061
2.固定資産			
(1)特定資産			
設備整備準備資金積立預金	0	3,101,043	△ 3,101,043
作業機取得準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	0	3,101,043	△ 3,101,043
(2)その他の固定資産			
什器備品	3	113,120	△ 113,117
破産更生債権等	0	0	0
その他の固定資産合計	3	113,120	△ 113,117
固定資産合計	3	3,214,163	△ 3,214,160
資産合計	14,137,563	13,639,662	497,901
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	4,478,725	4,731,238	△ 252,513
預り金	179,511	220,974	△ 41,463
仮受金	0	0	0
流動負債合計	4,658,236	4,952,212	△ 293,976
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,658,236	4,952,212	△ 293,976
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	9,479,327	8,687,450	791,877
(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	9,479,327	8,687,450	791,877
負債及び正味財産合計	14,137,563	13,639,662	497,901

令和4年度 収支決算報告
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	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	57,408,971	61,966,392	△ 4,557,421	
受取配分金	44,984,272	49,007,930	△ 4,023,658	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	7,104,596	7,270,621	△ 166,025	就業に伴う原材料費等受け取り
受取事務費	5,320,103	5,687,841	△ 367,738	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	577,882	713,071	△ 135,189	
労働者派遣事業等受託収益	577,882	713,071	△ 135,189	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	398,000	452,000	△ 54,000	
正会員受取会費	393,000	447,000	△ 54,000	
賛助会員受取会費	5,000	5,000	0	賛助会員 2事業所
受取補助金等	16,000,000	16,000,000	0	
受取連合交付金	8,000,000	8,000,000	0	国庫補助金
受取市町村補助金	8,000,000	8,000,000	0	
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	149	3,147	△ 2,998	
受取利息	149	147	2	
雑収益	0	3,000	△ 3,000	
経常収益計	74,391,802	79,141,410	△ 4,749,608	
(2)経常費用				
事業費	70,930,880	77,705,917	△ 6,775,037	事業費に対する配賦額
支払配分金	44,984,272	49,007,930	△ 4,023,658	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,979,881	4,883,385	96,496	就業に伴う原材料費等支払い
役員報酬	179,160	179,920	△ 760	
給料手当	12,427,018	14,659,750	△ 2,232,732	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	125,561	△ 125,561	
臨時雇賃金	534,000	517,650	16,350	臨時職員給与
法定福利費	1,976,898	2,364,867	△ 387,969	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	536,602	787,500	△ 250,898	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	37,650	30,950	6,700	職員検診料
役員旅費交通費	128,291	116,782	11,509	
旅費交通費	9,158	5,927	3,231	
通信運搬費	274,340	274,181	159	郵送代・電話代等
消耗品費	398,673	352,267	46,406	ガソリン・事務用品等
修繕費	32,730	14,489	18,241	
印刷製本費	82,500	82,500	0	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	286,186	315,770	△ 29,584	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,399,375	2,018,973	380,402	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	468,500	495,210	△ 26,710	会員シルバー保険
諸謝金	30,000	30,000	0	安全パトロール・講習会
租税公課	293,700	391,000	△ 97,300	消費税・印紙代
委託費	657,950	728,037	△ 70,087	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	55,261	66,065	△ 10,804	国庫補助金借入利息
支払手数料	10,618	11,672	△ 1,054	
什器備品減価償却費	113,117	208,569	△ 95,452	粉碎機・乗用モア
固定資産除却損	0	0	0	
雑費	0	1,962	△ 1,962	

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	2,669,045	2,543,197	125,848	法人運営に対する配賦額
役員報酬	323,840	308,080	15,760	
給料手当	1,254,772	1,222,100	32,672	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	204,180	198,125	6,055	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	55,478	52,500	2,978	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	4,653	3,826	827	職員検診料
役員旅費交通費	44,669	19,948	24,721	
旅費交通費	1,132	733	399	
通信運搬費	33,907	33,888	19	郵送代・電話代等
消耗品費	48,051	41,093	6,958	ガソリン・事務用品等
修繕費	2,426	1,791	635	
印刷製本費	55,000	52,800	2,200	総会資料
光熱水料費	35,371	39,028	△ 3,657	電気・水道・ガス石油等
賃借料	264,313	217,299	47,014	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	190,000	0	全シ・県連会費等
委託費	72,849	81,513	△ 8,664	事務所警備・システム保守
支払手数料	1,312	1,443	△ 131	
雑費	9,092	2,659	6,433	
経常費用計	73,599,925	80,249,114	△ 6,649,189	
当期経常増減額	791,877	△ 1,107,704	1,899,581	
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益(過年度収益修正)	3,101,083	0	3,101,083	
経常外収益計	3,101,083	0	3,101,083	
(2)経常外費用(過年度損失修正)	3,101,083	0	3,101,083	
経常外費用計	3,101,083	0	3,101,083	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	791,877	△ 1,107,704	1,899,581	
一般正味財産期首残高	8,687,450	9,795,154	△ 1,107,704	
一般正味財産期末残高	9,479,327	8,687,450	791,877	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	9,479,327	8,687,450	791,877	

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	40	0	
設備整備準備預金積立支出	40	40	0	預金利息積み増し分
投資活動支出計	40	40	0	
投資活動収支差額	△ 40	△ 40	0	
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	△ 40	0	

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	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	54,151,498	3,257,473	57,408,971	
受取配分金	44,984,272	0	44,984,272	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	7,104,596	0	7,104,596	就業に伴う原材料費等の受け取り
受取事務費	2,062,630	3,257,473	5,320,103	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	577,882	0	577,882	
労働者派遣事業等受託収益	577,882	0	577,882	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	201,500	196,500	398,000	
正会員受取会費	196,500	196,500	393,000	
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	0	149	149	
受取利息	0	149	149	
雑収益	0	0	0	
経常収益計	70,930,880	3,460,922	74,391,802	
(2)経常費用				
事業費	70,930,880	0	70,930,880	事業費に対する配賦額
支払配分金	44,984,272	0	44,984,272	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,979,881	0	4,979,881	就業に伴う原材料費等の支払い
役員報酬	179,160	0	179,160	
給料手当	12,427,018	0	12,427,018	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	0	0	
臨時雇賃金	534,000	0	534,000	臨時職員給与
法定福利費	1,976,898	0	1,976,898	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	536,602	0	536,602	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	37,650	0	37,650	職員検診料
役員旅費交通費	128,291	0	128,291	
旅費交通費	9,158	0	9,158	
通信運搬費	274,340	0	274,340	郵送代・電話代等
消耗品費	398,673	0	398,673	ガソリン・事務用品等
修繕費	32,730	0	32,730	
印刷製本費	82,500	0	82,500	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	286,186	0	286,186	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,399,375	0	2,399,375	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	468,500	0	468,500	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	293,700	0	293,700	消費税・印紙代
委託費	657,950	0	657,950	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	55,261	0	55,261	国庫補助金借入利息
支払手数料	10,618	0	10,618	銀行振込手数料等
什器備品減価償却費	113,117	0	113,117	粉碎機・乗用モア
雑費	0	0	0	

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計	備考
管理費	0	2,669,045	2,669,045	法人運営に対する配賦額
役員報酬	0	323,840	323,840	
給料手当	0	1,254,772	1,254,772	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	0	0	
法定福利費	0	204,180	204,180	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	0	55,478	55,478	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	0	4,653	4,653	職員検診料
役員旅費交通費	0	44,669	44,669	
旅費交通費	0	1,132	1,132	
通信運搬費	0	33,907	33,907	郵送代・電話代等
消耗品費	0	48,051	48,051	ガソリン・事務用品等
修繕費	0	2,426	2,426	
印刷製本費	0	55,000	55,000	総会資料
光熱水料費	0	35,371	35,371	電気・水道・ガス石油等
賃借料	0	264,313	264,313	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	72,849	72,849	事務所警備・システム保守
支払手数料	0	1,312	1,312	銀行振込手数料等
雑費	0	9,092	9,092	
経常費用計	70,930,880	2,669,045	73,599,925	
当期経常増減額	0	791,877	791,877	
2.経常外増減の部			0	
(1)経常外収益(過年度収益修正)	0	3,101,083	3,101,083	
経常外収益計	0	3,101,083	3,101,083	
(2)経常外費用(過年度損失修正)	3,101,083	0	3,101,083	
経常外費用計	3,101,083	0	3,101,083	
当期経常外増減額	△ 3,101,083	3,101,083	0	
当期一般正味財産増減額	△ 3,101,083	3,892,960	791,877	
一般正味財産期首残高	5,793,321	2,894,129	8,687,450	
一般正味財産期末残高	2,692,238	6,787,089	9,479,327	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	2,692,238	6,787,089	9,479,327	

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	3,101,043	40	3,101,083	0
小計	3,101,043	40	3,101,083	0
合計	3,101,043	40	3,101,083	0

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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	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	737,423	1
什器備品(粉碎機 小)	515,592	515,591	1
合計	2,406,240	2,406,237	3

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	3,101,043	40	3,101,083	0
	作業機取得準備資金積立資産	0	0	0	0
	特定資産計	3,101,043	40	3,101,083	0

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	使用目的等	金額
1 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	21,130
普通預金			6,398,241
	仙台銀行涌谷支店	運転資金として	(476,389)
	新みやぎ農協涌谷支店	運転資金として	(4,345,989)
	七十七銀行涌谷支店	運転資金として	(1,575,863)
定期預金			4,102,269
	新みやぎ農協涌谷支店No.1	運転資金として	(2,602,198)
	新みやぎ農協涌谷支店No.2	運転資金として	(1,500,071)
未収金	受託事業収益等		3,540,495
		受託事業未収金	(3,389,883)
		派遣事業未収金	(150,612)
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(5年4月～8月分)	(7,425)
流動資産合計			14,137,560
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	宮城県公益法人課指導のもと第5回理事会にて運転資金として承認	0 (0)
(2) その他の固定資産			
什器備品			3
	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)
	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)	(1)
	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
資産合計			14,137,563
1 流動負債			
未払金	会員	3月分会員配分金・立替材料費	4,478,725 (3,272,111)
	その他	3月分経費等支払	(1,206,614)
前受金			0
預り金		役職員源泉所得税・社会保険料ほか	179,511
仮受金			0
流動負債合計			4,658,236
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			4,658,236
正味財産合計			9,479,327