

貸借対照表

令和 2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	21,397	20,954	443
預金	7,190,982	6,577,810	613,172
未収金	4,534,364	4,136,051	398,313
貸倒引当金	0	0	0
仮払金	75,290	75,290	0
流動資産合計	11,822,033	10,810,105	1,011,928
2.固定資産			
(1)特定資産			
設備整備準備資金積立預金	3,100,855	3,100,707	148
作業機取得準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	3,100,855	3,100,707	148
(2)その他の固定資産			
什器備品	606,822	1,046,035	△ 439,213
破産更生債権等	0	0	0
その他の固定資産合計	606,822	1,046,035	△ 439,213
固定資産合計	3,707,677	4,146,742	△ 439,065
資産合計	15,529,710	14,956,847	572,863
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	4,771,690	4,915,554	△ 143,864
預り金	220,017	369,051	△ 149,034
仮受金	0	0	0
流動負債合計	4,991,707	5,284,605	△ 292,898
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,991,707	5,284,605	△ 292,898
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	10,538,003	9,672,242	865,761
(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	10,538,003	9,672,242	865,761
負債及び正味財産合計	15,529,710	14,956,847	572,863

平成31年度 収支決算報告
正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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	74,341,014	71,688,259	2,652,755	
受取配分金	58,133,351	57,627,363	505,988	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	8,735,303	6,442,843	2,292,460	就業に伴う原材料費等受け取り
受取事務費	7,472,360	7,618,053	△ 145,693	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	713,988	746,654	△ 32,666	
労働者派遣事業等受託収益	713,988	746,654	△ 32,666	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	496,000	514,000	△ 18,000	
正会員受取会費	486,000	504,000	△ 18,000	
賛助会員受取会費	10,000	10,000	0	賛助会員 2事業所
受取補助金等	16,452,000	18,280,000	△ 1,828,000	
受取連合交付金	8,226,000	9,140,000	△ 914,000	国庫補助金
受取市町村補助金	8,226,000	9,140,000	△ 914,000	
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	160,337	331	160,006	
受取利息	337	331	6	
雑収益	160,000	0	160,000	台風見舞金(連合会及び近隣SC)
経常収益計	92,170,139	91,236,044	934,095	
(2)経常費用				
事業費	88,665,827	87,792,971	872,856	事業費に対する配賦額
支払配分金	58,133,351	57,627,363	505,988	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	6,274,665	4,961,641	1,313,024	就業に伴う原材料費等支払い
役員報酬	177,240	182,040	△ 4,800	
給料手当	14,092,819	14,333,139	△ 240,320	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	513,525	595,320	△ 81,795	臨時職員給与
法定福利費	2,287,069	2,262,713	24,356	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	40,322	38,171	2,151	職員検診料
役員旅費交通費	116,997	278,147	△ 161,150	
旅費交通費	25,338	50,887	△ 25,549	
通信運搬費	289,811	298,291	△ 8,480	郵送代・電話代等
消耗品費	856,627	516,370	340,257	ガソリン・事務用品等
修繕費	83,938	61,851	22,087	
印刷製本費	82,500	162,000	△ 79,500	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	263,836	324,093	△ 60,257	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,216,553	2,491,675	△ 275,122	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	566,070	606,230	△ 40,160	会員シルバー保険
諸謝金	32,000	28,000	4,000	安全パトロール・講習会
租税公課	430,200	598,400	△ 168,200	消費税・印紙代
委託費	834,115	760,482	73,633	事務所警備・システム保守
作業適応訓練費	50,878	82,792	△ 31,914	
支払利息	52,276	61,662	△ 9,386	国庫補助金借入利息
支払手数料	8,984	9,017	△ 33	
什器備品減価償却費	439,213	439,213	0	粉砕機・乗用モア
貸倒引当金繰入	0	0	0	債権の貸倒による損失に備え
貸倒損失	0	198,000	△ 198,000	債権の貸倒による損失に備え
雑費	10,000	37,974	△ 27,974	

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	2,638,551	2,722,141	△ 83,590	法人運営に対する配賦額
役員報酬	309,760	344,960	△ 35,200	
給料手当	1,189,841	1,178,409	11,432	職員給与・賞与・諸手当
法定福利費	193,355	186,111	7,244	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	4,984	4,718	266	職員検診料
役員旅費交通費	44,533	66,959	△ 22,426	
旅費交通費	3,132	6,289	△ 3,157	
通信運搬費	35,822	36,867	△ 1,045	郵送代・電話代等
消耗品費	57,516	53,409	4,107	ガソリン・事務用品等
修繕費	6,222	4,584	1,638	
印刷製本費	51,840	51,840	0	総会資料
光熱水料費	32,610	40,056	△ 7,446	電気・水道・ガス石油等
賃借料	252,805	281,166	△ 28,361	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	203,000	△ 3,000	全シ・県連会費等
委託費	94,925	85,508	9,417	事務所警備・システム保守
支払手数料	1,110	1,115	△ 5	
雑費	39,596	56,650	△ 17,054	
経常費用計	91,304,378	90,515,112	789,266	
当期経常増減額	865,761	720,932	144,829	
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	865,761	720,932	144,829	
一般正味財産期首残高	9,672,242	8,951,310	720,932	
一般正味財産期末残高	10,538,003	9,672,242	865,761	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	10,538,003	9,672,242	865,761	

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	148	148	0	
作業機取得準備資産取得支出	0	0	0	粉碎機分前年度残金積立
設備整備準備預金積立支出	148	148	0	預金利息積み増し分
投資活動支出計	148	148	0	
投資活動収支差額	△ 148	△ 148	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	△ 148	△ 148	0	

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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	70,042,839	4,298,175	74,341,014	
受取配分金	58,133,351	0	58,133,351	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	8,735,303	0	8,735,303	就業に伴う原材料費等の受け取り
受取事務費	3,174,185	4,298,175	7,472,360	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	713,988	0	713,988	
労働者派遣事業等受託収益	713,988	0	713,988	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	253,000	243,000	496,000	
正会員受取会費	243,000	243,000	486,000	
賛助会員受取会費	10,000	0	10,000	賛助会員 2事業所
受取補助金等	16,452,000	0	16,452,000	
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	
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	160,337	160,337	
受取利息	0	337	337	
雑収益	0	160,000	160,000	台風見舞金(連合会及び近隣SC)
経常収益計	87,461,827	4,708,312	92,170,139	
(2)経常費用				
事業費	88,665,827	0	88,665,827	事業費に対する配賦額
支払配分金	58,133,351	0	58,133,351	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	6,274,665	0	6,274,665	就業に伴う原材料費等の支払い
役員報酬	177,240	0	177,240	
給料手当	14,092,819	0	14,092,819	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	513,525	0	513,525	臨時職員給与
法定福利費	2,287,069	0	2,287,069	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	40,322	0	40,322	職員検診料
役員旅費交通費	116,997	0	116,997	
旅費交通費	25,338	0	25,338	
通信運搬費	289,811	0	289,811	郵送代・電話代等
消耗品費	856,627	0	856,627	ガソリン・事務用品等
修繕費	83,938	0	83,938	
印刷製本費	82,500	0	82,500	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	263,836	0	263,836	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,216,553	0	2,216,553	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	566,070	0	566,070	会員シルバー保険
諸謝金	32,000	0	32,000	安全パトロール・講習会
租税公課	430,200	0	430,200	消費税・印紙代
委託費	834,115	0	834,115	事務所警備・システム保守
作業適応訓練費	50,878	0	50,878	講習会講師謝礼等
支払利息	52,276	0	52,276	国庫補助金借入利息
支払手数料	8,984	0	8,984	銀行振込手数料等
什器備品減価償却費	439,213	0	439,213	粉碎機・乗用モア
貸倒損失	0	0	0	債権の貸倒による損失
雑費	10,000	0	10,000	

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計	備考
管理費	0	2,638,551	2,638,551	法人運営に対する配賦額
役員報酬	0	309,760	309,760	
給料手当	0	1,189,841	1,189,841	職員給与・賞与・諸手当
法定福利費	0	193,355	193,355	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	4,984	4,984	職員検診料
役員旅費交通費	0	44,533	44,533	
旅費交通費	0	3,132	3,132	
通信運搬費	0	35,822	35,822	郵送代・電話代等
消耗品費	0	57,516	57,516	ガソリン・事務用品等
修繕費	0	6,222	6,222	
印刷製本費	0	51,840	51,840	総会資料
光熱水料費	0	32,610	32,610	電気・水道・ガス石油等
賃借料	0	252,805	252,805	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	94,925	94,925	事務所警備・システム保守
支払手数料	0	1,110	1,110	銀行振込手数料等
雑費	0	39,596	39,596	
経常費用計	88,665,827	2,638,551	91,304,378	
当期経常増減額	△ 1,204,000	2,069,761	865,761	
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	△ 1,204,000	2,069,761	865,761	
一般正味財産期首残高	8,847,874	824,368	9,672,242	
一般正味財産期末残高	7,643,874	2,894,129	10,538,003	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	7,643,874	2,894,129	10,538,003	

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	148	0	148	
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
投資活動支出計	148	0	148	
投資活動収支差額	△ 148	0	△ 148	
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	△ 148	0	△ 148	

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	3,100,707	148	0	3,100,855
小計	3,100,707	148	0	3,100,855
合計	3,100,707	148	0	3,100,855

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	3,100,855	0	3,100,855	0
小計	3,100,855	0	3,100,855	0
合計	3,100,855	0	3,100,855	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	170,100	18,900
什器備品(粉碎機 大)	1,153,224	1,095,559	57,665
什器備品(自走モア)	737,424	430,591	306,833
什器備品(粉碎機 小)	515,592	292,168	223,424
合計	2,595,240	1,988,418	606,822

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	3,100,707	148	0	3,100,855
	作業機取得準備資金積立資産	0	0	0	0
	特定資産計	3,100,707	148	0	3,100,855

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

財産目録

令和2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	21,397
普通預金			6,189,915
	仙台銀行涌谷支店	運転資金として	(1,302,013)
	JAみどりの涌谷支店	運転資金として	(2,420,031)
	七十七銀行涌谷支店	運転資金として	(2,467,871)
定期預金	JAみどりの涌谷支店	運転資金として	1,001,067
未収金	受託事業収益等		4,534,364
		受託事業未収金	(4,394,051)
		派遣事業未収金	(140,313)
貸倒引当金	(株)宮城発酵	債権の貸倒による損失に備えるもの	0
仮払金	(株)ぜんふくサービス	次年度役員賠償保険掛け金	75,290
	日本ビジネスリース	輪転印刷機リース料(2年4月～8月)	(68,000)
			(7,290)
流動資産合計			11,822,033
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	3,100,855
			(3,100,855)
(2) その他の固定資産			
什器備品			606,822
	斜面用草刈り機	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)	(18,900)
	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)	(57,665)
	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)	(306,833)
	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)	(223,424)
破産更生債権等	(株)宮城発酵	破産申請を受理された発注者の債権	0
固定資産合計			3,707,677
資産合計			15,529,710
1 流動負債			
未払金	会員	3月分会員配分金・立替材料費	4,771,690
	その他	3月分経費等支払	(3,484,469)
			(1,287,221)
前受金			0
預り金		役職員源泉所得税・社会保険料ほか	220,017
仮受金			0
流動負債合計			4,991,707
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			4,991,707
正味財産合計			10,538,003