

## 貸借対照表

平成 31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	20,954	26,945	△ 5,991
預金	6,577,810	3,681,665	2,896,145
未収金	4,136,051	6,125,740	△ 1,989,689
貸倒引当金	0	△ 198,000	198,000
仮払金	75,290	68,000	7,290
流動資産合計	10,810,105	9,704,350	1,105,755
<b>2.固定資産</b>			
(1)特定資産			
設備整備準備資金積立預金	3,100,707	3,100,559	148
作業機取得準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	3,100,707	3,100,559	148
(2)その他の固定資産			
什器備品	1,046,035	1,485,248	△ 439,213
破産更生債権等	0	396,000	△ 396,000
その他の固定資産合計	1,046,035	1,881,248	△ 835,213
固定資産合計	4,146,742	4,981,807	△ 835,065
資産合計	14,956,847	14,686,157	270,690
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	4,915,554	5,366,938	△ 451,384
預り金	369,051	367,909	1,142
仮受金	0	0	0
流動負債合計	5,284,605	5,734,847	△ 450,242
<b>2.固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,284,605	5,734,847	△ 450,242
<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>	9,672,242	8,951,310	720,932
(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	9,672,242	8,951,310	720,932
負債及び正味財産合計	14,956,847	14,686,157	270,690

平成30年度 収支決算報告  
**正味財産増減計算書**

平成30年 4月 1日から平成31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>71,688,259</b>	<b>71,487,604</b>	<b>200,655</b>	
受取配分金	57,627,363	58,775,245	△ 1,147,882	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	6,442,843	6,369,617	73,226	就業に伴う原材料費等受け取り
受取事務費	7,618,053	6,342,742	1,275,311	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>746,654</b>	<b>718,467</b>	<b>28,187</b>	
労働者派遣事業等受託収益	746,654	718,467	28,187	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>514,000</b>	<b>497,000</b>	<b>12,000</b>	
正会員受取会費	504,000	492,000	12,000	
賛助会員受取会費	10,000	5,000	5,000	賛助会員 2事業所
<b>受取補助金等</b>	<b>18,280,000</b>	<b>18,280,000</b>	<b>0</b>	
受取連合交付金	9,140,000	9,140,000	0	国庫補助金
受取市町村補助金	9,140,000	9,140,000	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>331</b>	<b>324</b>	<b>7</b>	
受取利息	331	324	7	
雑収益	0	0	0	
<b>経常収益計</b>	<b>91,236,044</b>	<b>90,990,195</b>	<b>240,849</b>	
<b>(2)経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>87,792,971</b>	<b>88,437,095</b>	<b>△ 644,124</b>	<b>事業費に対する配賦額</b>
支払配分金	57,627,363	58,775,245	△ 1,147,882	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,961,641	4,734,986	226,655	就業に伴う原材料費等支払い
役員報酬	182,040	182,280	△ 240	
給料手当	14,333,139	13,930,602	402,537	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	595,320	875,450	△ 280,130	臨時職員給与
法定福利費	2,262,713	2,225,642	37,071	社会保険・労災・雇用保険
退職給付費用	787,500	750,000	37,500	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	38,171	39,829	△ 1,658	職員検診料
役員旅費交通費	278,147	288,593	△ 10,446	
旅費交通費	50,887	46,442	4,445	
通信運搬費	298,291	299,966	△ 1,675	郵送代・電話代等
消耗品費	516,370	486,548	29,822	ガソリン・事務用品等
修繕費	61,851	45,507	16,344	
印刷製本費	162,000	162,000	0	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	324,093	291,815	32,278	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,491,675	2,577,040	△ 85,365	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	606,230	599,120	7,110	会員シルバー保険
諸謝金	28,000	34,000	△ 6,000	安全パトロール・講習会
租税公課	598,400	525,200	73,200	消費税・印紙代
委託費	760,482	754,140	6,342	事務所警備・システム保守
作業適応訓練費	82,792	94,810	△ 12,018	
支払利息	61,662	55,482	6,180	国庫補助金借入利息
支払手数料	9,017	8,825	192	
什器備品減価償却費	439,213	422,027	17,186	粉碎機・乗用モア
貸倒引当金繰入	0	198,000	△ 198,000	債権の貸倒による損失に備え
貸倒損失	198,000	0	198,000	債権の貸倒による損失に備え

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
雑費	37,974	33,546	4,428	
<b>管理費</b>	<b>2,722,141</b>	<b>2,677,786</b>	<b>44,355</b>	<b>法人運営に対する配賦額</b>
役員報酬	344,960	346,720	△ 1,760	
給料手当	1,178,409	1,139,247	39,162	職員給与・賞与・諸手当
法定福利費	186,111	183,062	3,049	社会保険・労災・雇用保険
退職給付費用	52,500	50,000	2,500	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	4,718	4,923	△ 205	職員検診料
役員旅費交通費	66,959	69,764	△ 2,805	
旅費交通費	6,289	5,740	549	
通信運搬費	36,867	37,075	△ 208	郵送代・電話代等
消耗品費	53,409	48,463	4,946	ガソリン・事務用品等
修繕費	4,584	3,796	788	
印刷製本費	51,840	51,840	0	総会資料
光熱水料費	40,056	36,067	3,989	電気・水道・ガス石油等
賃借料	281,166	296,431	△ 15,265	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	203,000	203,000	0	全シ・県連会費等
委託費	85,508	86,053	△ 545	事務所警備・システム保守
支払手数料	1,115	1,091	24	
雑費	56,650	46,514	10,136	
<b>経常費用計</b>	<b>90,515,112</b>	<b>91,114,881</b>	<b>△ 599,769</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>720,932</b>	<b>△ 124,686</b>	<b>845,618</b>	
<b>2.経常外増減の部</b>				
(1)経常外収益				
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(2)経常外費用				
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<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>720,932</b>	<b>△ 124,686</b>	<b>845,618</b>	
一般正味財産期首残高	8,951,310	9,075,996	△ 124,686	
一般正味財産期末残高	9,672,242	8,951,310	720,932	
<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>9,672,242</b>	<b>8,951,310</b>	<b>720,932</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	515,592	△ 515,592	
作業機取得準備資産取崩収入	0	515,592	△ 515,592	粉砕機導入の為
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>515,592</b>	<b>△ 515,592</b>	
〈投資活動支出〉				
固定資産取得支出	0	515,592	△ 515,592	
作業機購入支出	0	515,592	△ 515,592	粉砕機導入
特定資産取得支出	148	65,739	△ 65,591	
作業機取得準備資産取得支出	0	65,592	△ 65,592	粉砕機分前年度残金積立
設備整備準備預金積立支出	148	147	1	預金利息積み増し分
<b>投資活動支出計</b>	<b>148</b>	<b>581,331</b>	<b>△ 581,183</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△ 148</b>	<b>△ 65,739</b>	<b>65,591</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>△ 65,739</b>	<b>65,591</b>	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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>69,230,249</b>	<b>2,458,010</b>	<b>71,688,259</b>	
受取配分金	57,627,363	0	57,627,363	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	6,442,843	0	6,442,843	就業に伴う原材料費等の受け取り
受取事務費	5,160,043	2,458,010	7,618,053	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>746,654</b>	<b>0</b>	<b>746,654</b>	
労働者派遣事業等受託収益	746,654	0	746,654	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>257,000</b>	<b>257,000</b>	<b>514,000</b>	
正会員受取会費	252,000	252,000	504,000	
賛助会員受取会費	5,000	5,000	10,000	賛助会員 2事業所
<b>受取補助金等</b>	<b>18,280,000</b>	<b>0</b>	<b>18,280,000</b>	
受取連合交付金	9,140,000	0	9,140,000	国庫補助金
受取市町村補助金	9,140,000	0	9,140,000	
<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>331</b>	<b>331</b>	
受取利息	0	331	331	
雑収益	0	0	0	
<b>経常収益計</b>	<b>88,513,903</b>	<b>2,722,141</b>	<b>91,236,044</b>	
<b>(2)経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>87,792,971</b>	<b>0</b>	<b>87,792,971</b>	<b>事業費に対する配賦額</b>
支払配分金	57,627,363	0	57,627,363	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,961,641	0	4,961,641	就業に伴う原材料費等の支払い
役員報酬	182,040	0	182,040	
給料手当	14,333,139	0	14,333,139	職員給与・賞与・諸手当
臨時雇賃金	595,320	0	595,320	臨時職員給与
法定福利費	2,262,713	0	2,262,713	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	38,171	0	38,171	職員検診料
役員旅費交通費	278,147	0	278,147	
旅費交通費	50,887	0	50,887	
通信運搬費	298,291	0	298,291	郵送料・電話代等
消耗品費	516,370	0	516,370	ガソリン・事務用品等
修繕費	61,851	0	61,851	
印刷製本費	162,000	0	162,000	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	324,093	0	324,093	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,491,675	0	2,491,675	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	606,230	0	606,230	会員シルバー保険
諸謝金	28,000	0	28,000	安全パトロール・講習会
租税公課	598,400	0	598,400	消費税・印紙代
委託費	760,482	0	760,482	事務所警備・システム保守
作業適応訓練費	82,792	0	82,792	講習会講師謝礼等
支払利息	61,662	0	61,662	国庫補助金借入利息
支払手数料	9,017	0	9,017	銀行振込手数料等
什器備品減価償却費	439,213	0	439,213	粉砕機・乗用モア
貸倒損失	198,000	0	198,000	債権の貸倒による損失
雑費	37,974	0	37,974	

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計	備考
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>2,722,141</b>	<b>2,722,141</b>	<b>法人運営に対する配賦額</b>
役員報酬	0	344,960	344,960	
給料手当	0	1,178,409	1,178,409	職員給与・賞与・諸手当
法定福利費	0	186,111	186,111	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	4,718	4,718	職員検診料
役員旅費交通費	0	66,959	66,959	
旅費交通費	0	6,289	6,289	
通信運搬費	0	36,867	36,867	郵送代・電話代等
消耗品費	0	53,409	53,409	ガソリン・事務用品等
修繕費	0	4,584	4,584	
印刷製本費	0	51,840	51,840	総会資料
光熱水料費	0	40,056	40,056	電気・水道・ガス石油等
賃借料	0	281,166	281,166	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	203,000	203,000	全シ・県連会費等
委託費	0	85,508	85,508	事務所警備・システム保守
支払手数料	0	1,115	1,115	銀行振込手数料等
雑費	0	56,650	56,650	
<b>経常費用計</b>	<b>87,792,971</b>	<b>2,722,141</b>	<b>90,515,112</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>720,932</b>	<b>0</b>	<b>720,932</b>	
<b>2.経常外増減の部</b>			<b>0</b>	
(1)経常外収益			0	
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(2)経常外費用			0	
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<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>720,932</b>	<b>0</b>	<b>720,932</b>	
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>8,126,942</b>	<b>824,368</b>	<b>8,951,310</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>8,847,874</b>	<b>824,368</b>	<b>9,672,242</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>8,847,874</b>	<b>824,368</b>	<b>9,672,242</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	3,100,559	148	0	3,100,707
小計	3,100,559	148	0	3,100,707
合計	3,100,559	148	0	3,100,707

### 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	3,100,707	0	3,100,707	0
小計	3,100,707	0	3,100,707	0
合計	3,100,707	0	3,100,707	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(粉砕機 大)	1,153,224	864,915	288,309
什器備品(自走モア)	737,424	325,140	412,284
什器備品(粉砕機 小)	515,592	189,050	326,542
合計	2,595,240	1,549,205	1,046,035

### 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	9,140,000	9,140,000	0
運営補助金	町	0	9,140,000	9,140,000	0
合計		0	18,280,000	18,280,000	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	設備整備準備資金積立資産	3,100,559	148	0	3,100,707
	作業機取得準備資金積立資産	0	0	0	0
	特定資産計	3,100,559	148	0	3,100,707

### 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	198,000	0	198,000	0

# 財産目録

平成31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	20,954
普通預金			5,576,828
	仙台銀行涌谷支店	運転資金として	(621,228)
	JAみどりの涌谷支店	運転資金として	(1,910,342)
	七十七銀行涌谷支店	運転資金として	(3,045,258)
定期預金	JAみどりの涌谷支店	運転資金として	1,000,982
未収金	受託事業収益等	受託事業未収金	4,136,051
		派遣事業未収金	(4,051,555)
		債権の貸倒による損失に備えるもの	(84,496)
貸倒引当金	(株)宮城発酵		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	輸転印刷機リース料(31年4月～8月)	(68,000)
			(7,290)
<b>流動資産合計</b>			<b>10,810,105</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	3,100,707
			(3,100,707)
(2) その他の固定資産			
什器備品	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)	1,046,035
			(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)	(288,309)
	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)	(412,284)
	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)	(326,542)
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
<b>固定資産合計</b>			<b>4,146,742</b>
<b>資産合計</b>			<b>14,956,847</b>
1 流動負債			
未払金	会員	3月分会員配分金・立替材料費	4,915,554
	その他	3月分経費等支払	(3,625,072)
			(1,290,482)
前受金			0
預り金		役職員源泉所得税・社会保険料ほか	369,051
仮受金			0
<b>流動負債合計</b>			<b>5,284,605</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>5,284,605</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>9,672,242</b>