

貸借対照表

令和 6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	25,008	21,130	3,878
預金	11,845,936	10,500,510	1,345,426
未収金	5,617,556	3,540,495	2,077,061
貸倒引当金	0	0	0
仮払金	101,120	75,425	25,695
流動資産合計	17,589,620	14,137,560	3,452,060
2.固定資産			
(1)特定資産			
設備整備準備資金積立預金	0	0	0
作業機取得準備資金積立資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2)その他の固定資産			
什器備品	3	3	0
破産更生債権等	0	0	0
その他の固定資産合計	3	3	0
固定資産合計	3	3	0
資産合計	17,589,623	14,137,563	3,452,060
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	4,319,729	4,478,725	△ 158,996
預り金	221,681	179,511	42,170
仮受金	0	0	0
流動負債合計	4,541,410	4,658,236	△ 116,826
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,541,410	4,658,236	△ 116,826
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	13,048,213	9,479,327	3,568,886
(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	13,048,213	9,479,327	3,568,886
負債及び正味財産合計	17,589,623	14,137,563	3,452,060

令和5年度 収支決算報告
正味財産増減計算書
 令和5年 4月 1日から令和6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	59,817,716	57,408,971	2,408,745	
受取配分金	46,474,524	44,984,272	1,490,252	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	6,964,875	7,104,596	△ 139,721	就業に伴う原材料費等受取り
受取事務費	6,378,317	5,320,103	1,058,214	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	710,245	577,882	132,363	
労働者派遣事業等受託収益	710,245	577,882	132,363	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	386,000	398,000	△ 12,000	
正会員受取会費	381,000	393,000	△ 12,000	
賛助会員受取会費	5,000	5,000	0	賛助会員 1事業所
受取補助金等	15,780,000	16,000,000	△ 220,000	
受取連合交付金	7,780,000	8,000,000	△ 220,000	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	157	149	8	
受取利息	157	149	8	
雑収益	0	0	0	
経常収益計	76,700,918	74,391,802	2,309,116	
(2)経常費用				
事業費	70,502,524	70,930,880	△ 428,356	事業費に対する配賦額
支払配分金	46,474,524	44,984,272	1,490,252	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,163,212	4,979,881	△ 816,669	就業に伴う原材料費等支払い
役員報酬	177,720	179,160	△ 1,440	
給料手当	11,270,449	12,427,018	△ 1,156,569	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	0	0	
臨時雇賃金	544,500	534,000	10,500	臨時職員給与
法定福利費	1,704,136	1,976,898	△ 272,762	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	587,282	536,602	50,680	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	24,322	37,650	△ 13,328	職員検診料
役員旅費交通費	110,808	128,291	△ 17,483	
旅費交通費	8,891	9,158	△ 267	
通信運搬費	232,567	274,340	△ 41,773	郵送代・電話代等
消耗品費	381,575	398,673	△ 17,098	ガソリン・事務用品等
修繕費	32,566	32,730	△ 164	
印刷製本費	82,500	82,500	0	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	270,947	286,186	△ 15,239	電気・水道・ガス石油等
賃借料	2,399,375	2,399,375	0	車両・家賃・端末機等リース料
保険料	468,560	468,500	60	会員シルバー保険
諸謝金	20,000	30,000	△ 10,000	安全パトロール・講習会
租税公課	805,800	293,700	512,100	消費税・印紙代
委託費	635,387	657,950	△ 22,563	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	52,666	55,261	△ 2,595	国庫補助金借入利息
支払手数料	9,737	10,618	△ 881	
什器備品減価償却費	0	113,117	△ 113,117	粉碎機・乗用モア
固定資産除却損	0	0	0	法面モア修理不能による廃棄
雑費	10,000	0	10,000	

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	2,629,508	2,669,045	△ 39,537	法人運営に対する配賦額
役員報酬	313,280	323,840	△ 10,560	
給料手当	1,285,191	1,254,772	30,419	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	0	0	
法定福利費	164,143	204,180	△ 40,037	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	60,718	55,478	5,240	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	3,006	4,653	△ 1,647	職員検診料
役員旅費交通費	14,722	44,669	△ 29,947	
旅費交通費	1,099	1,132	△ 33	
通信運搬費	28,744	33,907	△ 5,163	郵送代・電話代等
消耗品費	45,937	48,051	△ 2,114	ガソリン・事務用品等
修繕費	2,414	2,426	△ 12	
印刷製本費	66,000	55,000	11,000	総会資料
光熱水料費	33,488	35,371	△ 1,883	電気・水道・ガス石油等
賃借料	264,313	264,313	0	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	190,000	10,000	全シ・県連会費等
委託費	70,691	72,849	△ 2,158	事務所警備・システム保守
支払手数料	1,203	1,312	△ 109	
雑費	6,559	9,092	△ 2,533	
経常費用計	73,132,032	73,599,925	△ 467,893	
当期経常増減額	3,568,886	791,877	2,777,009	
2.経常外増減の部				
(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)	0	3,101,083	△ 3,101,083	
経常外費用計	0	3,101,083	△ 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	3,568,886	791,877	2,777,009	
一般正味財産期首残高	9,479,327	8,687,450	791,877	
一般正味財産期末残高	13,048,213	9,479,327	3,568,886	
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	13,048,213	9,479,327	3,568,886	

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	0	0	0	
設備整備準備預金積立支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	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	0	0	0	

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	53,816,779	6,000,937	59,817,716	
受取配分金	46,474,524	0	46,474,524	配分金・交通費の受取り
受取材料費等	6,964,875	0	6,964,875	就業に伴う原材料費等の受取り
受取事務費	377,380	6,000,937	6,378,317	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	710,245	0	710,245	
労働者派遣事業等受託収益	710,245	0	710,245	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	195,500	190,500	386,000	
正会員受取会費	190,500	190,500	381,000	
賛助会員受取会費	5,000	0	5,000	賛助会員 1事業所
受取補助金等	15,780,000	0	15,780,000	
受取連合交付金	7,780,000	0	7,780,000	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	157	157	
受取利息	0	157	157	
雑収益	0	0	0	
経常収益計	70,502,524	6,198,394	76,700,918	
(2)経常費用				
事業費	70,502,524	0	70,502,524	事業費に対する配賦額
支払配分金	46,474,524	0	46,474,524	配分金・交通費の支払い
支払材料費等	4,163,212	0	4,163,212	就業に伴う原材料費等の支払い
役員報酬	177,720	0	177,720	
給料手当	11,270,449	0	11,270,449	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	0	0	
臨時雇賃金	544,500	0	544,500	臨時職員給与
法定福利費	1,704,136	0	1,704,136	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	587,282	0	587,282	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	24,322	0	24,322	職員検診料
役員旅費交通費	110,808	0	110,808	
旅費交通費	8,891	0	8,891	
通信運搬費	232,567	0	232,567	郵送料・電話代等
消耗品費	381,575	0	381,575	ガソリン・事務用品等
修繕費	32,566	0	32,566	
印刷製本費	82,500	0	82,500	町民向け会報・チラシ
光熱水料費	270,947	0	270,947	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	468,560	0	468,560	会員シルバー保険
諸謝金	20,000	0	20,000	安全パトロール・講習会
租税公課	805,800	0	805,800	消費税・印紙代
委託費	635,387	0	635,387	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	52,666	0	52,666	国庫補助金借入利息
支払手数料	9,737	0	9,737	銀行振込手数料等
什器備品減価償却費	0	0	0	粉碎機・乗用モア
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	2,629,508	2,629,508	法人運営に対する配賦額
役員報酬	0	313,280	313,280	
給料手当	0	1,285,191	1,285,191	職員給与・賞与・諸手当
退職給付費用	0	0	0	
法定福利費	0	164,143	164,143	社会保険・労災・雇用保険
退職金掛金支出	0	60,718	60,718	職員退職給与引当積立金
福利厚生費	0	3,006	3,006	職員検診料
役員旅費交通費	0	14,722	14,722	
旅費交通費	0	1,099	1,099	
通信運搬費	0	28,744	28,744	郵送代・電話代等
消耗品費	0	45,937	45,937	ガソリン・事務用品等
修繕費	0	2,414	2,414	
印刷製本費	0	66,000	66,000	総会資料
光熱水料費	0	33,488	33,488	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	200,000	200,000	全シ・県連会費等
委託費	0	70,691	70,691	事務所警備・システム保守
支払手数料	0	1,203	1,203	銀行振込手数料等
雑費	0	6,559	6,559	
経常費用計	70,502,524	2,629,508	73,132,032	
当期経常増減額	0	3,568,886	3,568,886	
2.経常外増減の部			0	
(1)経常外収益(過年度収益修正)	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用(過年度損失修正)	0	0	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	0	3,568,886	3,568,886	
一般正味財産期首残高	2,692,238	6,787,089	9,479,327	
一般正味財産期末残高	2,692,238	10,355,975	13,048,213	
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	10,355,975	13,048,213	

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	0	0	0	
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	0	0	0	預金利息積み増し分
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	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	0	0	0	

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、税込方式によって実施している。

(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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	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	7,780,000	7,780,000	0
運営補助金	町	0	8,000,000	8,000,000	0
合計		0	15,780,000	15,780,000	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	0	0	0	0
	作業機取得準備資金積立資産	0	0	0	0
	特定資産計	0	0	0	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6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	25,008
普通預金			7,743,610
	仙台銀行涌谷支店	運転資金として	(1,076,958)
	新みやぎ農協涌谷支店	運転資金として	(2,164,494)
	七十七銀行涌谷支店	運転資金として	(4,502,158)
定期預金			4,102,326
	新みやぎ農協涌谷支店No.1	運転資金として	(2,602,243)
	新みやぎ農協涌谷支店No.2	運転資金として	(1,500,083)
未収金	受託事業収益等		5,617,556
		受託事業未収金	(5,459,897)
		派遣事業未収金	(157,659)
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			101,120
	櫛ぜんふくサービス	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(6年4月～8月分)	(7,425)
	雇用保険料	職員雇用保険料等	(25,695)
流動資産合計			17,589,620
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			17,589,623
1 流動負債			
未払金	会員	3月分会員配分金	4,319,729 (2,660,177)
	その他	3月分経費等支払	(1,659,552)
前受金			0
預り金		役職員源泉所得税・社会保険料ほか	221,681
仮受金			0
流動負債合計			4,541,410
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			4,541,410
正味財産合計			13,048,213