

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			
現金預金	15,246,528	13,590,231	1,656,297
未収金	35,511,870	32,794,600	2,717,270
立替金	0	0	0
前払金	21,900	21,900	0
流動資産合計	50,780,298	46,406,731	4,373,567
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,183,661	8,892,838	290,823
減価償却引当資産	8,798,350	9,331,877	△ 533,527
財政運営積立資産	47,500,000	45,500,000	2,000,000
周年記念事業積立資産	2,670,311	2,470,287	200,024
独自事業準備資金積立資産	3,600,148	3,600,114	34
特定資産合計	71,752,470	69,795,116	1,957,354
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	1,886,435	1,228,111	658,324
建 物	442,412	0	442,412
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	50,280	41,830	8,450
リース資産	2,143,680	3,432,156	△ 1,288,476
その他の固定資産合計	4,755,407	4,934,697	△ 179,290
固定資産合計	76,507,877	74,729,813	1,778,064
資産合計	127,288,175	121,136,544	6,151,631
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	31,595,054	28,680,335	2,914,719
前受金	5,648,978	3,951,972	1,697,006
預り金	145,071	201,538	△ 56,467
短期リース債務	803,880	0	803,880
流動負債合計	38,192,983	32,833,845	5,359,138
2 固定負債			
退職給付引当金	9,183,661	8,892,838	290,823
長期リース債務	1,339,800	3,432,156	△ 2,092,356
固定負債合計	10,523,461	12,324,994	△ 1,801,533
負債合計	48,716,444	45,158,839	3,557,605
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	78,571,731	75,977,705	2,594,026
(うち、特定資産への充当額)	62,568,809	60,902,278	1,666,531
正味財産合計	78,571,731	75,977,705	2,594,026
負債及び正味財産合計	127,288,175	121,136,544	6,151,631

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日～令和 5年 3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	477,948,876	459,796,206	18,152,670
受取配分金	427,591,926	411,129,764	16,462,162
受取材料費等	11,472,836	11,416,478	56,358
受取事務費	38,884,114	37,249,964	1,634,150
労働者派遣事業等受託収益	1,165,161	1,409,332	△ 244,171
手数料等収益	1,165,161	1,409,332	△ 244,171
職業紹介事業受託収益	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0
指定管理事業収益	7,840,000	7,562,000	278,000
指定管理事業受取配分金	6,809,648	6,371,200	438,448
指定管理事業受取管理費	640,000	862,318	△ 222,318
指定管理事業受取事務費	390,352	328,482	61,870
受取会費	2,271,800	2,235,600	36,200
正会員受取会費	2,231,800	2,195,600	36,200
特別会員会費	1,000	1,000	0
賛助会員会費	39,000	39,000	0
受取補助金等	22,658,000	22,658,000	0
受取連合交付金	11,329,000	11,329,000	0
受取市補助金	11,329,000	11,329,000	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	293	998	△ 705
特定資産受取利息	293	998	△ 705
雑収益	21,577	71,390	△ 49,813
受取利息	7	0	7
雑収益	21,570	71,390	△ 49,820
経常収益計	511,905,707	493,733,526	18,172,181
(2) 経常費用			
事業費	504,144,767	487,960,884	16,183,883
支払配分金	427,591,926	411,129,764	16,462,162
支払材料費等	8,987,012	8,290,482	696,530
指定管理支払配分金	6,809,648	6,371,200	438,448
指定管理支払管理費	709,521	632,141	77,380
指定管理支払事務費	321,459	552,499	△ 231,040
給料手当	29,174,724	30,613,144	△ 1,438,420
臨時雇賃金	1,072,000	1,073,500	△ 1,500
法定福利費	4,578,974	4,924,066	△ 345,092
退職給付費用	1,885,448	2,513,198	△ 627,750
福利厚生費	212,977	231,971	△ 18,994
旅費交通費	409,189	254,042	155,147
通信運搬費	1,816,022	1,642,965	173,057
減価償却費	1,927,535	2,835,303	△ 907,768
会議費	97,364	33,533	63,831
什器備品費	265,603	125,180	140,423
消耗品費	1,805,879	1,044,912	760,967
修繕費	432,498	266,383	166,115

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	627,060	936,490	△ 309,430
光熱水料費	661,387	503,564	157,823
賃借料	4,486,858	4,027,750	459,108
保険料	3,883,780	3,394,950	488,830
諸謝金	770,900	521,500	249,400
租税公課	2,467,350	2,645,450	△ 178,100
組織活動助成費	1,068,500	982,500	86,000
委託費	1,587,959	1,905,052	△ 317,093
教育訓練費	14,295	22,235	△ 7,940
教材費	4,554	18,216	△ 13,662
支払手数料	452,076	449,682	2,394
貸倒損失	0	0	0
雑費	22,269	19,212	3,057
管理費	5,177,083	5,600,150	△ 423,067
役員報酬	960,000	960,000	0
給料手当	1,579,580	1,633,264	△ 53,684
法定福利費	240,951	261,881	△ 20,930
退職給付費用	98,545	129,553	△ 31,008
福利厚生費	10,498	12,209	△ 1,711
会議費	66,527	116,205	△ 49,678
役員等旅費交通費	270,590	298,600	△ 28,010
通信運搬費	95,580	86,472	9,108
減価償却費	75,594	94,249	△ 18,655
消耗品費	95,046	55,037	40,009
光熱水料費	34,810	26,503	8,307
賃借料	121,986	127,176	△ 5,190
保険料	139,710	106,180	33,530
支払負担金	385,800	384,450	1,350
委託費	15,366	27,836	△ 12,470
支払手数料	1,320	1,320	0
支払利息	0	0	0
総会費	951,980	632,467	319,513
40周年記念事業費	0	529,748	△ 529,748
雑費	33,200	117,000	△ 83,800
経常費用計	509,321,850	493,561,034	15,760,816
当期経常増減額	2,583,857	172,492	2,411,365
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	10,170	0	10,170
経常外収益計	10,170	0	10,170
(2) 経常外費用			0
固定資産売却(除却)損	1	2	△ 1
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	10,169	△ 2	10,171
当期一般正味財産増減額	2,594,026	172,490	2,421,536
一般正味財産期首残高	75,977,705	75,805,215	172,490
一般正味財産期末残高	78,571,731	75,977,705	2,594,026
Ⅱ 正味財産期末残高	78,571,731	75,977,705	2,594,026

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

- ①減価償却資産(リース資産を除く)については、定率法により直接減価償却を実施している。
 ②リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

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。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産	0	0	0	0
退職給付引当資産	8,892,838	290,823	0	9,183,661
減価償却引当資産	9,331,877	714,653	1,248,180	8,798,350
財政運営積立資産	45,500,000	2,000,000	0	47,500,000
周年記念事業積立資産	2,470,287	200,024	0	2,670,311
独自事業準備資金積立資産	3,600,114	34	0	3,600,148
合 計	69,795,116	3,205,534	1,248,180	71,752,470

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。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産	0	(0)	(0)	(0)
退職給付引当資産	9,183,661	(0)	(0)	(9,183,661)
減価償却引当資産	8,798,350	(0)	(8,798,350)	(0)
財政運営積立資産	47,500,000	(0)	(47,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	2,670,311	(0)	(2,670,311)	(0)
独自事業準備資金積立資産	3,600,148	(0)	(3,600,148)	(0)
合 計	71,752,470	0	62,568,809	9,183,661

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	10,763,889	8,877,454	1,886,435
建 物(物置)	501,600	59,188	442,412
リース資産	4,019,400	1,875,720	2,143,680
合 計	15,284,889	10,812,362	4,472,527

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。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
運営補助金	国	0	7,329,000	7,329,000	0	
運営補助金	市	0	7,329,000	7,329,000	0	
サポート事業	国	0	4,000,000	4,000,000	0	
サポート事業	市	0	4,000,000	4,000,000	0	
合 計		0	22,658,000	22,658,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表の注記において記載している。

財 産 目 録

令和5年3月31日

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金	43,842
普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店 福島さくら農業協同組合 飯野支店	運転資金	15,062,963
郵便払込金	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金	11,446
未収金	いわき市他	運転資金	128,277
前払金	いわき市	公益目的事業の未収金	35,511,870
		定時総会会場費	21,900
流動資産合計			50,780,298
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	退職給付引当金の支払い財源	9,183,661
減価償却引当資産	東邦銀行 いわき市役所支店	減価償却資産の買い替えの為	8,798,350
財政運営積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	財政安定のため積立している	47,500,000
周年記念事業 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	周年記念事業のため積立している	2,670,311
独自事業準備資金 積立資産	東邦銀行 いわき市役所支店	独自事業資金として積立している	3,600,148
その他の 固定資産			
車両運搬具	トラック他(6台)	公益事業及び管理事業に使用	1,886,435
建 物	イナバ物置	公益事業及び管理事業に使用	442,412
電話加入権	電話3回線	公益事業及び管理事業に使用	232,600
預託金	車輛リサイクル費用	再資源化預託金	50,280
リース資産	パソコン他システム機器	公益事業及び管理事業に使用	2,143,680
固定資産合計			76,507,877
資産合計			127,288,175
(流動負債)			
未払金	会員配分金、 支払先業者	会員及び業者への未払い分	31,595,054
前受金	会員会費、 受託事業前受	5年度度会員会費及び受託未精算分	5,648,978
預り金	職員他	職員所得税住民税他	145,071
短期リース債務	パソコン他システム機器	ファイナンスリースによる1年以内の債務	803,880
流動負債合計			38,192,983
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	9,183,661
長期リース債務	パソコン他システム機器	ファイナンスリースによる1年を超える債務	1,339,800
固定負債合計			10,523,461
負債合計			48,716,444
正味財産			78,571,731