

# 貸借対照表

平成29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>			
現金預金	5,746,460	8,871,756	△ 3,125,296
未収金	33,433,053	34,824,568	△ 1,391,515
立替金	16,649	0	16,649
前払金	21,370	1,283,270	△ 1,261,900
流動資産合計	39,217,532	44,979,594	△ 5,762,062
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	22,391,185	18,452,973	3,938,212
減価償却引当資産	6,315,193	7,270,675	△ 955,482
財政運営積立資産	45,500,000	45,500,000	0
周年記念事業積立資産	1,400,193	2,000,167	△ 599,974
独自事業準備資金積立資産	1,300,007	1,000,000	300,007
特定資産合計	76,906,578	74,223,815	2,682,763
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	3,523,210	3,305,711	217,499
什器備品	15,800	19,750	△ 3,950
電話加入権	232,600	232,600	0
預託金	47,510	47,320	190
その他の固定資産合計	3,819,120	3,605,381	213,739
固定資産合計	80,725,698	77,829,196	2,896,502
資産合計	119,943,230	122,808,790	△ 2,865,560
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	30,519,664	37,550,385	△ 7,030,721
前受金	3,560,927	3,887,357	△ 326,430
預り金	76,743	136,467	△ 59,724
流動負債合計	34,157,334	41,574,209	△ 7,416,875
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	22,391,185	18,452,973	3,938,212
固定負債合計	22,391,185	18,452,973	3,938,212
負債合計	56,548,519	60,027,182	△ 3,478,663
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	
<b>2 一般正味財産</b>	63,394,711	62,781,608	613,103
(うち、特定資産への充当額)	76,906,578	74,223,815	2,682,763
正味財産合計	63,394,711	62,781,608	613,103
負債及び正味財産合計	119,943,230	122,808,790	△ 2,865,560

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度
<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>		
受託事業収益	474,042,037	478,857,166
受取配分金	422,994,388	425,799,508
受取材料費等	12,187,465	12,026,068
受取事務費	38,860,184	41,031,590
労働者派遣事業等受託収益	912,182	680,237
手数料等収益	912,182	680,237
職業紹介事業受託収益	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0
地域人づくり事業収益	0	1,890,304
地域人づくり事業収益	0	1,890,304
指定管理事業収益	6,514,474	6,404,249
指定管理事業受取配分金	5,509,640	5,401,440
指定管理事業受取管理費	898,622	823,059
指定管理事業受取事務費	106,212	179,750
受取会費	2,201,200	2,278,400
正会員受取会費	2,182,200	2,259,400
特別会員会費	1,000	1,000
賛助会員会費	18,000	18,000
受取補助金等	24,793,900	18,708,690
受取連合交付金	11,888,000	8,840,000
受取市補助金	11,888,000	8,840,000
高齢者活躍人材育成実施共同費	1,017,900	1,028,690
受取寄付金	0	0
受取寄付金	0	0
特定資産運用益	3,232	2,141
特定資産受取利息	3,232	2,141
雑収益	53,789	9,862
受取利息	0	0
雑収益	53,789	9,862
<b>経常収益計</b>	<b>508,520,814</b>	<b>508,831,049</b>
<b>(2) 経常費用</b>		
<b>事業費</b>	<b>502,112,061</b>	<b>501,798,488</b>
支払配分金	422,994,388	425,799,508
支払材料費等	7,292,058	7,188,116
指定管理支払配分金	5,509,640	5,401,440
指定管理支払管理費	555,960	524,775
指定管理支払事務費	439,690	477,949
給料手当	27,140,355	28,203,057
臨時雇賃金	3,508,404	3,223,451
法定福利費	5,717,313	5,469,329
退職給付費用	5,109,301	5,458,898
福利厚生費	199,486	174,757
旅費交通費	749,030	634,850
通信運搬費	1,417,258	1,327,187
減価償却費	1,517,385	858,831
会議費	57,961	61,631

科 目	当 年 度	前 年 度
什器備品費	294,494	147,096
消耗品費	927,918	1,146,907
修繕費	341,941	482,736
印刷製本費	778,014	641,582
光熱水料費	336,584	375,388
賃借料	4,724,853	4,150,598
保険料	4,489,220	3,999,940
諸謝金	900,920	844,860
租税公課	4,828,844	3,002,544
組織活動助成費	1,123,500	1,096,000
委託費	982,601	958,375
教育訓練費	27,720	0
教材費	18,482	13,617
支払手数料	103,910	106,298
貸倒損失	0	0
雑費	24,831	28,768
管理費	5,738,896	5,057,366
役員報酬	960,000	960,000
給料手当	1,428,431	1,484,370
法定福利費	300,906	228,216
退職給付費用	268,911	287,310
福利厚生費	10,499	9,076
会議費	64,620	78,585
役員等旅費交通費	451,550	351,110
通信運搬費	74,592	62,090
減価償却費	53,711	72,341
消耗品費	48,838	52,326
光熱水料費	15,735	19,757
賃借料	248,676	389,966
保険料	106,180	106,180
支払負担金	418,840	437,840
委託費	163,374	13,990
支払手数料	4,830	2,592
支払利息	0	0
総会費	490,272	464,317
35周年記念事業費	582,731	
雑費	46,200	37,300
経常費用計	507,850,957	506,855,854
当期経常増減額	669,857	1,975,195
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
固定資産売却益	0	130,680
経常外収益計	0	130,680
(2) 経常外費用		
固定資産売却(除却)損	56,754	160,863
経常外費用計	56,754	160,863
当期経常外増減額	△ 56,754	△ 30,183
当期一般正味財産増減額	613,103	1,945,012
一般正味財産期首残高	62,781,608	60,836,596
一般正味財産期末残高	63,394,711	62,781,608
Ⅱ 正味財産期末残高	63,394,711	62,781,608

正味財産増減計算書内訳書  
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				高齢者活躍人材育成事業	共通	小計	法人会計	内部取引消去	合計
	就農協会提供事業	就農協会確保事業	雇用サポート事業	計						
1 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	435,181,853	31,088,147	0	466,270,000	0	0	466,270,000	7,772,037	0	474,042,037
受取配分金	422,994,388	0	0	422,994,388	0	0	422,994,388	0	0	422,994,388
受取材料費等	12,187,465	0	0	12,187,465	0	0	12,187,465	0	0	12,187,465
受取事務費	0	31,088,147	0	31,088,147	0	0	31,088,147	7,772,037	0	38,860,184
労働者派遣事業等受託収益	0	912,182	0	912,182	0	0	912,182	0	0	912,182
手数料等収益	0	912,182	0	912,182	0	0	912,182	0	0	912,182
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職業紹介事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定管理事業収益	6,514,474	0	0	6,514,474	0	0	6,514,474	0	0	6,514,474
受取配分金	5,509,640	0	0	5,509,640	0	0	5,509,640	0	0	5,509,640
受取管理費	898,622	0	0	898,622	0	0	898,622	0	0	898,622
受取事務費	106,212	0	0	106,212	0	0	106,212	0	0	106,212
受取会費	0	0	0	0	0	1,100,800	1,100,800	1,100,800	0	2,201,200
正会員受取会費	0	0	0	0	0	1,091,100	1,091,100	1,091,100	0	2,182,200
特別会員受取会費	0	0	0	0	0	500	500	500	0	1,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	9,000	9,000	9,000	0	18,000
受取補助金等	0	14,176,000	9,600,000	23,776,000	1,017,900	0	24,793,900	0	0	24,793,900
受取運合交付金	0	7,088,000	4,800,000	11,888,000	0	0	11,888,000	0	0	11,888,000
受取市補助金	0	7,088,000	4,800,000	11,888,000	0	0	11,888,000	0	0	11,888,000
高齢者活躍人材育成事業共同	0	0	0	0	1,017,900	0	1,017,900	0	0	1,017,900
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	3,232	3,232	0	0	3,232
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	3,232	3,232	0	0	3,232
雑収益	0	0	0	0	0	53,789	53,789	0	0	53,789
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	53,789	53,789	0	0	53,789
経常収益計	441,696,327	46,176,329	9,600,000	497,472,656	1,017,900	1,157,621	499,648,177	8,872,637	0	508,520,814
(2) 経常費用										
事業費	436,791,736	50,715,485	13,586,940	501,094,161	1,017,900	0	502,112,061	0	0	502,112,061
支払配分金	422,994,388	0	0	422,994,388	0	0	422,994,388	0	0	422,994,388
支払材料費等	7,292,058	0	0	7,292,058	0	0	7,292,058	0	0	7,292,058
指定管理支払配分金	5,509,640	0	0	5,509,640	0	0	5,509,640	0	0	5,509,640
指定管理支払管理費	555,960	0	0	555,960	0	0	555,960	0	0	555,960
指定管理支払事務費	439,690	0	0	439,690	0	0	439,690	0	0	439,690
給料手当	0	19,104,204	8,036,151	27,140,355	0	0	27,140,355	0	0	27,140,355
臨時雇賃金	2,565,904	0	0	2,565,904	842,500	0	3,508,404	0	0	3,508,404
法定福利費	4,212,533	1,504,780	0	5,717,313	0	0	5,717,313	0	0	5,717,313
退職給付費用	4,596,301	513,000	0	5,109,301	0	0	5,109,301	0	0	5,109,301
福利厚生費	170,344	29,142	0	199,486	0	0	199,486	0	0	199,486
旅費交通費	708,290	40,740	0	749,030	0	0	749,030	0	0	749,030
通信運搬費	752,865	664,393	0	1,417,258	0	0	1,417,258	0	0	1,417,258
減価償却費	1,517,385	0	0	1,517,385	0	0	1,517,385	0	0	1,517,385
会議費	57,961	0	0	57,961	0	0	57,961	0	0	57,961
什器備品費	260,474	34,020	0	294,494	0	0	294,494	0	0	294,494
消耗品費	475,701	452,217	0	927,918	0	0	927,918	0	0	927,918
修繕費	245,689	96,252	0	341,941	0	0	341,941	0	0	341,941
印刷製本費	222,246	555,768	0	778,014	0	0	778,014	0	0	778,014
光熱水料費	298,973	37,611	0	336,584	0	0	336,584	0	0	336,584
賃借料	3,778,469	946,384	0	4,724,853	0	0	4,724,853	0	0	4,724,853
保険料	4,334,280	154,940	0	4,489,220	0	0	4,489,220	0	0	4,489,220
請謝金	900,920	0	0	900,920	0	0	900,920	0	0	900,920
租税公課	4,719,744	33,700	0	4,753,444	75,400	0	4,828,844	0	0	4,828,844
経緯活動助成費	1,123,500	0	0	1,123,500	0	0	1,123,500	0	0	1,123,500
委託費	523,019	459,582	0	982,601	0	0	982,601	0	0	982,601
教育研修費	0	27,720	0	27,720	0	0	27,720	0	0	27,720
教材費	18,482	0	0	18,482	0	0	18,482	0	0	18,482
支払手数料	103,370	540	0	103,910	0	0	103,910	0	0	103,910
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	24,831	0	0	24,831	0	0	24,831	0	0	24,831
管理費								5,738,896	0	5,738,896
役員報酬								960,000	0	960,000
給料手当								1,428,431	0	1,428,431
法定福利費								300,906	0	300,906
退職給付費用								268,911	0	268,911
福利厚生費								10,499	0	10,499
会議費								64,620	0	64,620
役員等旅費交通費								451,550	0	451,550
通信運搬費								74,592	0	74,592
減価償却費								53,711	0	53,711
消耗品費								48,838	0	48,838
光熱水料費								15,735	0	15,735
賃借料								248,676	0	248,676
保険料								106,180	0	106,180
支払負担金								418,840	0	418,840
委託費								163,374	0	163,374
支払手数料								4,830	0	4,830
支払利息								0	0	0
総会費								490,272	0	490,272
35周年記念事業費								582,731	0	582,731
雑費								46,200	0	46,200
経常費用計	436,791,736	50,715,485	13,586,940	501,094,161	1,017,900	0	502,112,061	5,738,896	0	507,850,957
評価損益等調整前当期経常	4,904,591	△ 4,539,156	△ 3,986,940	△ 3,621,505	0	1,157,621	△ 2,463,884	3,133,741	0	669,857
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	4,904,591	△ 4,539,156	△ 3,986,940	△ 3,621,505	0	1,157,621	△ 2,463,884	3,133,741	0	669,857
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産売却(除却)損	56,754	0	0	56,754	0	0	56,754	0	0	56,754
経常外費用計	56,754	0	0	56,754	0	0	56,754	0	0	56,754
当期経常外増減額	56,754	0	0	56,754	0	0	56,754	0	0	56,754
当期一般正味財産増減額	4,847,837	△ 4,539,156	△ 3,986,940	△ 3,678,259	0	1,157,621	△ 2,520,638	3,133,741	0	613,103
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	62,781,608	0	62,781,608
一般正味財産期末残高	4,847,837	△ 4,539,156	△ 3,986,940	△ 3,678,259	0	1,157,621	△ 2,520,638	65,915,349	0	63,394,711
正味財産期末残高	4,847,837	△ 4,539,156	△ 3,986,940	△ 3,678,259	0	1,157,621	△ 2,520,638	65,915,349	0	63,394,711

## 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は、定率法により直接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	18,452,973	3,938,212	0	22,391,185
減価償却引当資産	7,270,675	1,571,096	2,526,578	6,315,193
財政調整積立資産	45,500,000	0	0	45,500,000
周年記念事業積立資産	2,000,167	26	600,000	1,400,193
独自事業準備資金積立資産	1,000,000	300,007	0	1,300,007
合 計	74,223,815	5,809,341	3,126,578	76,906,578

### 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	22,391,185	(0)	(22,391,185)	(22,391,185)
減価償却引当資産	6,315,193	(0)	(6,315,193)	(0)
財政調整積立資産	45,500,000	(0)	(45,500,000)	(0)
周年記念事業積立資産	1,400,193	(0)	(1,400,193)	(0)
独自事業準備資金積立資産	1,300,007	(0)	(1,300,007)	(0)
合 計	76,906,578	0	76,906,578	22,391,185

### 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	12,239,242	8,716,032	3,523,210
什器備品	395,000	379,200	15,800
合 計	12,634,242	9,095,232	3,539,010

### 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	7,088,000	7,088,000	0	
運営補助金	市	0	7,088,000	7,088,000	0	
サポート事業	国	0	4,800,000	4,800,000	0	
サポート事業	市	0	4,800,000	4,800,000	0	
人材育成共同費	国	0	1,017,900	1,017,900	0	
合 計		0	24,793,900	24,793,900	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

平成29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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金	40,028
	普通預金	東邦銀行 いわき市役所支店	運転資金	3,473,738
	郵便払込金	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金	2,232,694
	未収金	いわき市他	公益目的事業の未収金	33,433,053
	立替金	ハローワーク	雇用保険料立替分	16,649
	前払金	いわき市	総会会場費	21,370
流動資産合計				39,217,532
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	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	22,391,185
	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	6,315,193
	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	45,500,000
	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	1,400,193
	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	1,300,007
<b>その他の固定資産</b>				
	車両運搬具	車輛7台	公益事業及び管理事業に使用	3,523,210
	什器備品	芝刈機1台	公益事業に使用	15,800
	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	47,510
固定資産合計				80,725,698
資産合計				119,943,230
<b>(流動負債)</b>				
	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	30,519,664
	前受金	会員会費、 受託事業前受	29年度会員会費及び受託未精算分	3,560,927
	預り金	職員他	職員所得税住民税他	76,743
流動負債合計				34,157,334
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金	22,391,185
固定負債合計				22,391,185
負債合計				56,548,519
正味財産				63,394,711