

# 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
1	I一般正味財産増減の部			
2	1.経常増減の部			
3	(1)経常収益			
4	受託事業収益	54,728,888	49,029,968	5,698,920
5	受取配分金	39,268,324	37,527,792	1,740,532
6	受取材料費等	12,319,098	8,499,953	3,819,145
7	受取事務費	3,141,466	3,002,223	139,243
8	労働者派遣事業等受託収益	1,186,904	1,288,976	△ 102,072
9	労働者派遣事業等受託収益	1,186,904	1,288,976	△ 102,072
10	受取補助金	17,600,000	17,600,000	0
11	受取連合会交付金	8,800,000	8,800,000	0
12	受取町補助金	8,800,000	8,800,000	0
13	受取会費	303,000	289,000	14,000
14	正会員受取会費	303,000	289,000	14,000
15	特定資産運用益	456	971	△ 515
16	特定資産受取利息	456	971	△ 515
17	雑収益	92	189,750	△ 189,658
18	受取利息	92	78	14
19	雑収益	0	189,672	△ 189,672
20	経常収益計	73,819,340	68,398,665	5,420,675
21	(2)経常費用			
22	事業費	70,149,670	60,855,599	9,294,071
23	支払配分金	39,268,324	37,527,792	1,740,532
24	支払材料費等	6,271,616	4,689,862	1,581,754
25	給料手当	10,683,486	10,600,970	82,516
26	臨時雇賃金	117,916	0	117,916
27	法定福利費	1,756,845	1,745,970	10,875
28	中退共掛金費用	713,000	712,800	200
29	福利厚生費	0	0	0
30	会議費	0	3,943	△ 3,943
31	旅費交通費	15,600	70,300	△ 54,700
32	通信運搬費	393,297	371,929	21,368
33	減価償却費	1,131,165	1,131,165	0
34	什器備品費	0	0	0
35	消耗品費	1,148,146	937,913	210,233
36	修繕費	879,887	667,457	212,430
37	印刷製本費	358,644	245,355	113,289
38	光熱水料費	246,291	245,476	815
39	賃借料	5,036,592	1,127,909	3,908,683
40	保険料	1,146,581	0	1,146,581
41	諸謝金	0	0	0
42	租税公課	43,500	46,000	△ 2,500
43	委託費	881,795	673,146	208,649
44	支払手数料	56,985	57,612	△ 627
45	雑費	0	0	0
46	管理費	3,138,525	8,089,914	△ 4,951,389
47	役員報酬	228,800	330,200	△ 101,400
48	給料手当	1,187,054	1,177,885	9,169
49	臨時雇賃金	0	106,436	△ 106,436
50	法定福利費	195,207	193,997	1,210
51	中退共掛金費用	79,000	79,200	△ 200
52	福利厚生費	0	550	△ 550
53	会議費	1,754	2,764	△ 1,010

(単位:円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
54	旅費交通費	19,260	0	19,260
55	通信運搬費	39,306	41,325	△ 2,019
56	減価償却費	125,685	125,685	0
57	什器備品費	24,280	221,252	△ 196,972
58	消耗品費	9,428	51,700	△ 42,272
59	修繕費	0	0	0
60	印刷製本費	175,200	212,300	△ 37,100
61	光熱水料費	26,406	27,275	△ 869
62	賃借料	116,696	3,246,315	△ 3,129,619
63	保険料	179,479	1,238,720	△ 1,059,241
64	諸謝金	0	0	0
65	租税公課	374,600	534,400	△ 159,800
66	支払負担金	228,900	239,000	△ 10,100
67	委託費	94,279	247,679	△ 153,400
68	支払利息	0	0	0
69	支払手数料	7,076	6,401	675
70	組織活動助成費	0	0	0
71	雑費	26,115	6,830	19,285
72	経常費用計	73,288,195	68,945,513	4,342,682
73	当期経常増減額	531,145	△ 546,848	1,077,993
74	2.経常外増減の部			
75	(1)経常外収益			
76	経常外収益計	0	0	0
77	(2)経常外費用			
78	経常外費用計	0	0	0
79	当期経常外増減額	0	0	0
80	当期一般正味財産増減額	531,145	△ 546,848	1,077,993
81	一般正味財産期首残高	44,153,750	44,700,598	△ 546,848
82	一般正味財産期末残高	44,684,895	44,153,750	531,145
83	Ⅱ 指定正味財産増減の部			
84	一般正味財産への振替額	0	0	0
85	当期指定正味財産増減額	0	0	0
86	指定正味財産期首残高	0	0	0
87	指定正味財産期末残高	0	0	0
88	Ⅲ 正味財産期末残高	44,684,895	44,153,750	531,145

# 正味財産増減計算内訳書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

番号	科目	公益目的事業	法人会計	合計
1	I一般正味財産増減の部			
2	1.経常増減の部			
3	(1)経常収益			
4	受託事業収益	51,587,422	3,141,466	54,728,888
5	受取配分金	39,268,324	0	39,268,324
6	受取材料費等	12,319,098	0	12,319,098
7	受取事務費	0	3,141,466	3,141,466
8	労働者派遣事業等受託収益	1,186,904	0	1,186,904
9	労働者派遣事業等受託収益	1,186,904	0	1,186,904
10	受取補助金	17,600,000	0	17,600,000
11	受取連合会交付金	8,800,000	0	8,800,000
12	受取町補助金	8,800,000	0	8,800,000
13	受取会費	151,500	151,500	303,000
14	正会員受取会費	151,500	151,500	303,000
15	特定資産運用益	0	456	456
16	特定資産受取利息	0	456	456
17	雑収益	0	92	92
18	受取利息	0	92	92
19	雑収益	0	0	0
20	経常収益計	70,525,826	3,293,514	73,819,340
21	(2)経常費用			0
22	事業費	70,149,670	0	70,149,670
23	支払配分金	39,268,324		39,268,324
24	支払材料費等	6,271,616		6,271,616
25	給料手当	10,683,486		10,683,486
26	臨時雇賃金	117,916		117,916
27	法定福利費	1,756,845		1,756,845
28	中退共掛金費用	713,000		713,000
29	福利厚生費	0		0
30	会議費	0		0
31	旅費交通費	15,600		15,600
32	通信運搬費	393,297		393,297
33	減価償却費	1,131,165		1,131,165
34	什器備品費	0		0
35	消耗品費	1,148,146		1,148,146
36	修繕費	879,887		879,887
37	印刷製本費	358,644		358,644
38	光熱水料費	246,291		246,291
39	賃借料	5,036,592		5,036,592
40	保険料	1,146,581		1,146,581
41	諸謝金	0		0
42	租税公課	43,500		43,500
43	委託費	881,795		881,795
44	支払手数料	56,985		56,985
45	雑費	0		0
46	管理費	0	3,138,525	3,138,525
47	役員報酬		228,800	228,800
48	給料手当		1,187,054	1,187,054
49	臨時雇賃金		0	0
50	法定福利費		195,207	195,207
51	中退共掛金費用		79,000	79,000
52	福利厚生費		0	0
53	会議費		1,754	1,754

(単位:円)

番号	科目	公益目的事業	法人会計	合計
54	旅費交通費		19,260	19,260
55	通信運搬費		39,306	39,306
56	減価償却費		125,685	125,685
57	什器備品費		24,280	24,280
58	消耗品費		9,428	9,428
59	修繕費		0	0
60	印刷製本費		175,200	175,200
61	光熱水料費		26,406	26,406
62	賃借料		116,696	116,696
63	保険料		179,479	179,479
64	諸謝金		0	0
65	租税公課		374,600	374,600
66	支払負担金		228,900	228,900
67	委託費		94,279	94,279
68	支払利息		0	0
69	支払手数料		7,076	7,076
70	組織活動助成費		0	0
71	雑費		26,115	26,115
72	経常費用計	70,149,670	3,138,525	73,288,195
73	当期経常増減額	376,156	154,989	531,145
74	2.経常外増減の部			
75	(1)経常外収益			
76	経常外収益計	0	0	0
77	(2)経常外費用			
78	経常外費用計	0	0	0
79	当期経常外増減額	0	0	0
80	当期一般正味財産増減額	376,156	154,989	531,145
81	一般正味財産期首残高			44,153,750
82	一般正味財産期末残高			44,684,895
83	II 指定正味財産増減の部			
84	一般正味財産への振替額	0	0	0
85	当期指定正味財産増減額	0	0	0
86	指定正味財産期首残高	0	0	0
87	指定正味財産期末残高	0	0	0
88	III 正味財産期末残高			44,684,895

## 貸借対照表

(令和4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>			
1 流動資産			
現金	57,623	46,160	11,463
普通預金	9,430,808	11,425,880	△ 1,995,072
未収金	3,473,064	1,029,239	2,443,825
仮払金	229,240	347,662	△ 118,422
立替金	327,269	318,531	8,738
流動資産合計	13,518,004	13,167,472	350,532
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,874,000	1,874,000	0
減価償却引当資産	5,800,000	5,050,000	750,000
財政運営積立資産	8,000,000	8,000,000	0
什器備品積立資産	1,415,000	1,415,000	0
特定資産合計	17,089,000	16,339,000	750,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	21,086	21,086	0
什器備品	88,347	88,347	0
建物	17,356,500	18,613,350	△ 1,256,850
預託金	3,180	3,180	0
その他固定資産合計	17,469,113	18,725,963	△ 1,256,850
固定資産合計	34,558,113	35,064,963	△ 506,850
資 産 合 計	48,076,117	48,232,435	△ 156,318
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	1,602,799	2,156,773	△ 553,974
預り金	210,528	344,017	△ 133,489
流動負債合計	1,813,327	2,500,790	△ 687,463
2 固定負債			
退職給付引当資産	1,577,895	1,577,895	0
固定負債合計	1,577,895	1,577,895	0
負 債 合 計	3,391,222	4,078,685	△ 687,463
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
(うち、特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産	44,684,895	44,153,750	531,145
(うち、特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	44,684,895	44,153,750	531,145
負債及び正味財産合計	48,076,117	48,232,435	△ 156,318

## 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方法

定額法による減価償却を実施している

#### (2) 引当金の計上基準

退職給与引当金 … 職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額から中退共退職金積立額を差し引いた額を計上している

#### (3) 消費税等の会計処理

税込み方式によっている

### 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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,874,000	0	0	1,874,000
減価償却費引当資産	5,050,000	750,000	0	5,800,000
財政運営積立資産	8,000,000	6,000,000	6,000,000	8,000,000
什器備品積立資産	1,415,000	0	0	1,415,000
合 計	16,339,000	6,750,000	6,000,000	17,089,000

### 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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,874,000	(0)	(0)	(1,874,000)
減価償却費引当資産	5,800,000	(0)	(5,800,000)	(0)
財政運営積立資産	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
什器備品積立資産	1,415,000	(0)	(1,415,000)	(0)
合 計	17,089,000	(0)	(15,215,000)	(1,874,000)

### 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

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	421,720	400,634	21,086
什器備品	1,625,525	1,537,178	88,347
建 物	29,925,000	12,568,500	17,356,500
合 計	31,972,245	14,506,312	17,465,933

### 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

科 目	交付者	前期末	当期増加額	当期減少額	当期末	貸借対照表上の区分表記
運営費補助金	国	0	8,800,000	8,800,000	0	-
運営費補助金	七ヶ浜町	0	8,800,000	8,800,000	0	-
合 計		0	17,600,000	17,600,000	0	

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は財務諸表に対する注記に記載している

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,577,895	0	0	0	1,577,895
減価償却引当金	5,050,000	750,000	0	0	5,800,000
財政運営引当金	8,000,000	6,000,000	6,000,000	0	8,000,000

# 財 産 目 録

令和4年3月31日現在

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	57,623
普通預金	七十七銀行七ヶ浜支店	受託事業費納入等口座	8,916,425
	宮城県漁協七ヶ浜支所	受託事業費納入口座	484,630
	仙台銀行多賀城支店	連合会交付金専用口座	186
	仙台農協七ヶ浜支店	運転資金口座	29,567
未収金	町内一般家庭等	公益目的事業の未収金	3,473,064
仮払金	業者等	3月末まで口座引落しがあった令和4年度に支出すべきもの	229,240
立替金	職員	職員雇用保険料の立替	327,269
流動資産合計			13,518,004
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 七十七銀行七ヶ浜支店	職員退職金支払の財源としての積立	1,500,000
	定期預金 仙台農協七ヶ浜支店		374,000
減価償却費引当資産	定期預金 七十七銀行七ヶ浜支店	減価償却引当金としての積立	5,000,000
	定期預金 仙台農協七ヶ浜支店		800,000
財政運営積立資産	定期預金 七十七銀行七ヶ浜支店	財政運営資産としての積立	8,000,000
什器備品積立資産	定期預金 仙台農協七ヶ浜支店	什器備品を購入する際の不足分を補うための積立	1,415,000
有形固定資産			
車両運搬具帳簿額	軽トラック1台	公益目的保有財産	21,086
什器備品帳簿額	自走式草刈機等	公益目的保有財産	88,347
建物帳簿額	七ヶ浜町東宮浜 字丑谷辺1-1	自己所有の事務所	17,356,500
無形固定資産			
預託金	軽トラック1台分	軽トラックリサイクル料金	3,180
固定資産合計			34,558,113
資産合計			48,076,117
(流動負債)			
未払金		3月分支払配分金等	1,602,799
預り金		職員社会保険料等	210,528
流動負債合計			1,813,327
(固定負債合計)			
退職給与引当金	職員 3名	退職金の支払いに備える引当金	1,577,895
固定負債合計			1,577,895
負債合計			3,391,222
正味財産合計			44,684,895