

貸借対照表

令和7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	13,723,695	13,080,151	643,544
貯蔵品	7,900	14,328	△ 6,428
未収金	13,487,626	10,369,327	3,118,299
立替金	0	0	0
前払金	692,710	1,232,170	△ 539,460
貸倒引当金	0	0	0
流動資産合計	27,911,931	24,695,976	3,215,955
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,267,566	1,042,829	224,737
減価償却引当資産	4,736,000	4,736,000	0
財政運営資金積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	12,003,566	11,778,829	224,737
(2) その他固定資産			
車両運搬具	760,780	1,141,168	△ 380,388
什器備品	370,836	516,142	△ 145,306
構築物	1	1	0
電話加入権	396,184	396,184	0
再資源化預託金	25,860	25,860	0
その他固定資産合計	1,553,661	2,079,355	△ 525,694
固定資産合計	13,557,227	13,858,184	△ 300,957
資産合計	41,469,158	38,554,160	2,914,998
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,937,722	11,157,768	2,779,954
預り金	103,118	482,554	△ 379,436
前受金	606,624	996,587	△ 389,963
流動負債合計	14,647,464	12,636,909	2,010,555
2 固定負債			
退職給付引当金	1,267,566	1,042,829	224,737
固定負債合計	1,267,566	1,042,829	224,737
負債合計	15,915,030	13,679,738	2,235,292
III 正味財産の部			
一般正味財産	25,554,128	24,874,422	679,706
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,736,000)	(10,736,000)	(0)
正味財産合計	25,554,128	24,874,422	679,706
負債及び正味財産合計	41,469,158	38,554,160	2,914,998

貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	7,140,546	6,583,149	0	13,723,695
貯蔵品	7,900	0	0	7,900
未収金	13,487,626	0	0	13,487,626
前払金	528,000	164,710	0	692,710
公益目的事業会計未収金	0	612,278	△ 612,278	0
法人会計立替金	586,234	0	△ 586,234	0
流動資産合計	21,750,306	7,360,137	△ 1,198,512	27,911,931
2 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	1,267,566	0	0	1,267,566
減価償却引当資産	4,736,000	0	0	4,736,000
財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産合計	12,003,566	0	0	12,003,566
(2) その他固定資産				
車両運搬具	760,780	0	0	760,780
什器備品	361,742	9,094	0	370,836
構築物	0	1	0	1
電話加入権	356,566	39,618	0	396,184
再資源化預託金	25,860	0	0	25,860
その他固定資産合計	1,504,948	48,713	0	1,553,661
固定資産合計	13,508,514	48,713	0	13,557,227
資産合計	35,258,820	7,408,850	△ 1,198,512	41,469,158
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	13,937,722	0	0	13,937,722
預り金	103,118	0	0	103,118
前受金	606,624	0	0	606,624
公益目的事業会計未払金	0	586,234	△ 586,234	0
法人会計未払金	612,278	0	△ 612,278	0
流動負債合計	15,259,742	586,234	△ 1,198,512	14,647,464
2 固定負債				
退職給付引当金	1,267,566	0	0	1,267,566
固定負債合計	1,267,566	0	0	1,267,566
負債合計	16,527,308	586,234	△ 1,198,512	15,915,030
III 正味財産の部				
一般正味財産	18,731,512	6,822,616	0	25,554,128
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,736,000)	(0)	(0)	(10,736,000)
正味財産合計	18,731,512	6,822,616	0	25,554,128
負債及び正味財産合計	35,258,820	7,408,850	△ 1,198,512	41,469,158

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

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			
特定資産運用益	8,549	155	8,394
特定資産受取利息	8,549	155	8,394
受取会費	736,500	759,900	△23,400
正会員受取会費	736,500	759,900	△23,400
受託事業収益	151,853,400	136,652,168	15,201,232
受託事業収益	151,853,400	136,652,168	15,201,232
独自事業収益	599,792	766,626	△166,834
独自事業収益	599,792	766,626	△166,834
受取補助金	33,051,000	32,905,000	146,000
受取連合交付金	15,951,000	15,805,000	146,000
受取市町補助金	17,100,000	17,100,000	0
受取業務受託収益	1,256,247	1,087,052	169,195
労働者派遣事業等受託収益	1,256,247	1,087,052	169,195
雑収益	12,855	48,185	△35,330
受取利息	9,855	185	9,670
雑収益	3,000	48,000	△45,000
経常収益計	187,518,343	172,219,086	15,299,257
(2) 経常費用			
事業費	181,829,242	173,304,008	8,525,234
支払配分金	123,597,398	114,096,302	9,501,096
支払材料費等	11,513,051	12,236,332	△723,281
給料手当	28,916,739	29,194,143	△277,404
臨時雇賃金	0	434,000	△434,000
法定福利費	4,615,321	4,947,507	△332,186
退職給付費用	2,278,291	2,229,898	48,393
福利厚生費	66,783	81,884	△15,101
旅費交通費	112,280	220,870	△108,590
通信運搬費	662,006	743,325	△81,319
減価償却費	521,147	521,147	0
什器備品費	165,000	165,000	0
消耗品費	499,604	527,491	△27,887
修繕費	0	31,915	△31,915
印刷製本費	268,950	525,266	△256,316
会議費	7,385	20,997	△13,612
光熱水料費	457,794	419,274	38,520
賃借料	1,110,634	1,118,846	△8,212
保険料	1,485,591	1,409,831	75,760
諸謝金	98,800	84,600	14,200
租税公課	3,070,900	1,335,700	1,735,200
組織活動助成費	126,798	139,350	△12,552
委託費	2,117,194	2,519,792	△402,598
支払手数料	137,576	134,218	3,358
雑費	0	166,320	△166,320

科目	当年度	前年度	増 減
管理費	5,009,395	5,847,232	△837,837
役員報酬	972,000	1,035,000	△63,000
給料手当	1,751,024	1,910,093	△159,069
法定福利費	332,350	369,642	△37,292
退職給付費用	134,496	146,232	△11,736
福利厚生費	1,913	3,079	△1,166
会議費	13,000	10,057	2,943
役員費用弁償	11,500	16,600	△5,100
旅費交通費	8,580	52,270	△43,690
通信運搬費	78,386	79,602	△1,216
減価償却費	4,547	4,547	0
消耗品費	16,585	207,642	△191,057
印刷製本費	215,424	339,850	△124,426
光熱水料費	50,574	43,558	7,016
賃借料	118,818	186,338	△67,520
保険料	116,259	115,109	1,150
諸謝金	0	250,200	△250,200
租税公課	528,800	309,500	219,300
支払負担金	349,000	362,000	△13,000
委託費	256,181	320,653	△64,472
支払手数料	35,578	46,303	△10,725
雑費	14,380	38,957	△24,577
経常費用計	186,838,637	179,151,240	7,687,397
評価損益等調整前当期経常増減額	679,706	△6,932,154	7,611,860
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	679,706	△6,932,154	7,611,860
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入益	0	24,000	△24,000
貸倒引当金戻入益	0	24,000	△24,000
経常外収益計	0	24,000	△24,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0
前期損益修正損			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	24,000	△24,000
当期一般正味財産増減額	679,706	△6,908,154	7,587,860
一般正味財産期首残高	24,874,422	31,782,576	△6,908,154
一般正味財産期末残高	25,554,128	24,874,422	679,706
II 正味財産期末残高	25,554,128	24,874,422	679,706

正味財産増減計算書内訳表（損益計算ベース）

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

（単位：円）

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	高齢者の就業機会確保及び 提供、社会参加推進事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	8,549	0	0	8,549
特定資産受取利息	8,549	0	0	8,549
受取会費	368,250	368,250	0	736,500
正会員受取会費	368,250	368,250	0	736,500
受託事業収益	145,259,940	6,593,460	0	151,853,400
受託事業収益	145,259,940	6,593,460	0	151,853,400
独自事業収益	599,792	0	0	599,792
独自事業収益	599,792	0	0	599,792
受取補助金	33,051,000	0	0	33,051,000
受取連合交付金	15,951,000	0	0	15,951,000
受取市町補助金	17,100,000	0	0	17,100,000
受取業務受託収益	1,256,247	0	0	1,256,247
労働者派遣事業等受託収益	1,256,247	0	0	1,256,247
雑収益	12,855	0	0	12,855
受取利息	9,855	0	0	9,855
雑収益	3,000	0	0	3,000
経常収益計	180,556,633	6,961,710	0	187,518,343
(2) 経常費用				
事業費	181,829,242		0	181,829,242
支払配分金	123,597,398		0	123,597,398
支払材料費等	11,513,051		0	11,513,051
給料手当	28,916,739		0	28,916,739
臨時雇賃金	0		0	0
法定福利費	4,615,321		0	4,615,321
退職給付費用	2,278,291		0	2,278,291
福利厚生費	66,783		0	66,783
旅費交通費	112,280		0	112,280
通信運搬費	662,006		0	662,006
減価償却費	521,147		0	521,147
什器備品費	165,000		0	165,000
消耗品費	499,604		0	499,604
修繕費	0		0	0
印刷製本費	268,950		0	268,950
会議費	7,385		0	7,385
光熱水料費	457,794		0	457,794
賃借料	1,110,634		0	1,110,634
保険料	1,485,591		0	1,485,591
諸謝金	98,800		0	98,800
租税公課	3,070,900		0	3,070,900
組織活動助成費	126,798		0	126,798
委託費	2,117,194			2,117,194

財 産 目 録

令和7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
(流動資産)	現金預金	手元保管現金	運転資金として	324,414
		〈普通預金〉		
		福岡銀行宮田支店	運転資金として	13,365,681
		ゆうちょ銀行	運転資金として	33,600
		〈現金預金計〉		13,723,695
	貯蔵品	手元保管切手	切手残高	7,900
		〈貯蔵品計〉		7,900
	未収金	123件	5月～3月分	13,200,004
		労働者派遣事業手数料	2月～3月分	205,684
		福岡労働局	労働保険料	81,938
		〈未収金計〉		13,487,626
	前払金	(有)白土保険事務所	公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための費用	692,710
		〈前払金計〉		692,710
流動資産合計				27,911,931
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	〈定期預金〉		
		福岡銀行宮田支店	職員の退職金に備えるための積立資産として管理している。	1,267,566
	減価償却引当資産	〈定期預金〉		
		福岡銀行宮田支店	公益目的事業で使用する減価償却資産の取替購入に備えるための積立資産として管理している。	4,736,000
その他固定資産	財産運営資金積立資産	〈定期預金〉		
		福岡銀行宮田支店	公益目的事業運転資金の積立資産として管理している。	6,000,000
	〈特定資産計〉		12,003,566	
	車両運搬具	車両(2tダンプ) 2台	公益目的事業に使用する車両	2
		車両(Wキャブ) 1台	公益目的事業に使用する車両	1
		車両(普通貨物) 1台	公益目的事業に使用する車両	760,776
		車両(特殊) 1台	公益目的事業に使用する車両	1
	什器備品	プレハブ 1点	公益目的事業の財産	210,330
		エアコン 1点	共有財産	90,932
			(うち公益目的事業の財産90%)	(81,839)
			(うち管理目的の財源として使用する財産10%)	(9,093)
		モア 1点	公益目的事業の財産	69,568
		機械格納庫他4点	公益目的事業の財産	5
		耐火金庫 1点	管理目的の財源として使用する財産	1
		構築物	ポール	管理目的の財源として使用する財産
	電話加入権	6回線	共有財産	396,184
		(うち公益目的事業の財産90%)	(356,566)	
		(うち管理目的の財源として使用する財産10%)	(39,618)	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	再資源化預託金	4件	自動車リサイクル法による預託金	25,860
			＜その他固定資産計＞	1,553,661
固定資産合計				13,557,227
資産合計				41,469,158
(流動負債)				
	未払金	会員	3月分配分金	10,184,681
		(有)Aシスト松岡 他10件	3月分材料費等	641,024
		日本年金機構 他2件	3月分事業主社会保険料等	333,962
		直方税務署	消費税確定申告納付額	2,690,800
		中田プロパン(有) 他5件	公益目的事業及び管理目的の業務に要した費用	87,255
			＜未払金計＞	13,937,722
	預り金	役職員	源泉所得税	103,118
			＜預り金計＞	103,118
	前受金	発注者	公益目的事業の業務に使用する翌事業年度の作業代	55,824
		会員	正会員会費167名	550,800
			公益目的事業及び管理目的の業務に使用する翌事業年度の会費	
			＜前受金計＞	606,624
流動負債合計				14,647,464
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	＜職員退職給付引当金＞	1,267,566
			職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	
			＜退職給付引当金計＞	1,267,566
固定負債合計				1,267,566
負債合計				15,915,030
正味財産				25,554,128

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 有形固定資産

定額法による方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

(i) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(ii) 退職給付引当金

職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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	1,042,829	224,737	0	1,267,566
減価償却引当資産	4,736,000	0	0	4,736,000
財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合 計	11,778,829	224,737	0	12,003,566

3. 特定資産の財源等の内訳

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	1,267,566	(0)	(0)	(1,267,566)
減価償却引当資産	4,736,000	(0)	(4,736,000)	(0)
財政運営資金積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	12,003,566	(0)	(10,736,000)	(1,042,829)

附属明細書

1. 特定資産の明細

(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	退職給付引当資産	1,042,829	224,737	0	1,267,566
	減価償却引当資産	4,736,000	0	0	4,736,000
	財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
	特定資産計	11,778,829	224,737	0	12,003,566

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	1,042,829	224,737	0	0	1,267,566