

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
資産の部			
1. 流動資産			
現金	311,644	337,740	26,096
預金	20,597,400	19,452,940	1,144,460
売掛金	0	0	0
棚卸原材料	88,502	255,928	167,426
未収金	0	6,138,342	6,138,342
立替金	0	0	0
流動資産合計	20,997,546	26,184,950	5,187,404
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,291,080	11,616,000	675,080
減価償却引当資産	2,362,966	3,523,004	1,160,038
特定資産合計	14,654,046	15,139,004	484,958
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	184,625	183,603	1,022
機械及び装置	105,837	505,311	399,474
リサイクル預託金	27,780	27,780	0
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	318,243	716,695	398,452
固定資産合計	19,972,289	20,855,699	883,410
資産合計	40,969,835	47,040,649	6,070,814
負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	44,258	44,258
未払金	6,252,587	7,331,698	1,079,111
未払消費税等	2,152,000	1,776,500	375,500
前受金	0	0	0
預り金	956,756	514,229	442,527
未払法人税等	72,000	72,000	0
賞与引当金	531,169	522,283	8,886
流動負債合計	9,964,512	10,260,968	296,456
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,291,080	11,616,000	675,080
固定負債合計	12,291,080	11,616,000	675,080
負債合計	22,255,592	21,876,968	378,624
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(2,362,966)	(3,523,004)	1,160,038
正味財産合計	18,714,243	25,163,681	6,449,438
負債及び正味財産合計	40,969,835	47,040,649	6,070,814

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
資産の部					
1. 流動資産					
現金	0	311,644	0		311,644
預金	14,892,362	5,699,697	5,341		20,597,400
売掛金	0	0	0		0
棚卸原材料	0	88,502	0		88,502
未収金	0	0	0		0
立替金	0	0	0		0
流動資産合計	14,892,362	6,099,843	5,341	0	20,997,546
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産定期預金	0	0	5,000,000		5,000,000
基本財産合計	0	0	5,000,000		5,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	8,190,813	1,971,780	2,128,487		12,291,080
減価償却引当資産	1,329,754	679,734	353,478		2,362,966
特定資産合計	9,520,567	2,651,514	2,481,965		14,654,046
(3) その他固定資産					
車輛運搬具	1	0	0		1
什器備品	183,919	706	0		184,625
機械及び装置	91,059	14,778	0		105,837
リサイクル預託金	11,693	12,743	3,344		27,780
ソフトウェア	0	0	0		0
他会計貸付金	0	5,300,000	0	5,300,000	0
その他固定資産合計	286,672	5,328,227	3,344	5,300,000	318,243
固定資産合計	9,807,239	7,979,741	7,485,309	5,300,000	19,972,289
資産合計	24,699,601	14,079,584	7,490,650	5,300,000	40,969,835
負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	0	0		0
未払金	3,905,598	1,561,456	785,533		6,252,587
未払消費税等	893,442	1,082,812	175,746		2,152,000
前受金	0	0	0		0
預り金	540,679	87,910	328,167		956,756
未払法人税等	0	0	72,000		72,000
賞与引当金	481,704	49,465	0		531,169
流動負債合計	5,821,423	2,781,643	1,361,446	0	9,964,512
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,190,813	1,971,780	2,128,487		12,291,080
他会計借入金	0	0	5,300,000	5,300,000	0
固定負債合計	8,190,813	1,971,780	7,428,487	5,300,000	12,291,080
負債合計	14,012,236	4,753,423	8,789,933	5,300,000	22,255,592
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
定期預金	0	0	5,000,000		5,000,000
指定正味財産合計	0	0	5,000,000		5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(5,000,000)		(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	10,687,365	9,326,161	6,299,283		13,714,243
(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)	(1,329,754)	(679,734)	(353,478)		(2,362,966)
正味財産合計	10,687,365	9,326,161	1,299,283		18,714,243
負債及び正味財産合計	24,699,601	14,079,584	7,490,650	5,300,000	40,969,835

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
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息振替額	99	99	0
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	242	214	28
減価償却引当資産受取利息	44	47	3
事業収益			
施設指定管理受託収入	83,708,529	89,575,849	5,867,320
サイクリングターミナル利用料金収入	3,637,640	3,445,910	191,730
つどいの森利用料金収入	5,529,500	5,425,400	104,100
売上収入	8,059,630	6,504,245	1,555,385
施設利用料収益	766,000	644,000	122,000
貸出使用料収益	201,900	228,600	26,700
販売手数料収益	90,916	68,519	22,397
受取地方公共団体補助金	2,016,000	2,052,107	36,107
雑収益			
受取利息	14	21	7
雑収益	241,380	249,967	8,587
経常収益計	104,251,894	108,194,978	3,943,084
(2) 経常費用			
事業費	104,040,153	106,740,290	2,700,137
期首棚卸高	255,928	275,732	19,804
原材料仕入高	3,779,579	3,148,717	630,862
期末棚卸高	88,502	255,928	167,426
事業原価	3,947,005	3,168,521	778,484
給料手当	28,088,700	26,868,225	1,220,475
臨時雇賃金	21,488,035	21,606,862	118,827
退職給付費用	927,080	1,055,420	128,340
福利厚生費	7,626,487	7,414,976	211,511
旅費交通費	1,000	400	600
通信運搬費	395,962	373,955	22,007
減価償却費	333,632	287,477	46,155
消耗什器備品費	86,020	0	86,020
消耗品費	1,733,506	2,481,636	748,130
修繕費	889,493	2,806,390	1,916,897
印刷製本費	54,670	19,360	35,310
燃料費	9,934,003	10,768,650	834,647
光熱水費	10,143,672	10,580,946	437,274
賃借料	2,854,909	2,767,637	87,272
保険料	128,854	175,834	46,980
報償費(諸謝金)	391,763	406,548	14,785
租税公課	4,155,754	4,166,614	10,860
支払負担金	385,370	393,370	8,000
委託費	7,264,466	7,287,819	23,353
手数料	937,686	441,471	496,215
交際費	33,172	29,000	4,172
自動車関係費	305,254	441,545	136,291
被服費	63,660	132,408	68,748
医薬材料費	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0
原材料費	25,630	2,848	22,782
備品購入費	1,739,170	2,785,940	1,046,770
雑費	105,200	276,438	171,238

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	6,293,579	5,930,458	363,121
役員報酬	3,600,000	3,513,600	86,400
給料手当	986,226	765,519	220,707
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	347,228	316,571	30,657
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,800	1,800	0
通信運搬費	13,148	8,010	5,138
減価償却費	0	0	0
修繕費	0	0	0
消耗品費	4,158	10,852	6,694
賃借料	549,020	522,311	26,709
保険料	0	0	0
租税公課	184,646	173,136	11,510
支払負担金	51,244	52,267	1,023
委託費	459,174	459,174	0
手数料	52,345	28,123	24,222
自動車関係費	39,590	74,095	34,505
被服費	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
雑費	0	0	0
報償費(諸謝金)	5,000	5,000	0
経常費用計	110,333,732	112,670,748	2,337,016
評価損益等調整前当期経常増減額	6,081,838	4,475,770	1,606,068
当期経常増減額	6,081,838	4,475,770	1,606,068
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	295,600	0	295,600
経常外費用計	295,600	0	295,600
当期経常外増減額	295,600	0	295,600
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	6,377,438	4,475,770	1,901,668
他会計振替	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,377,438	4,475,770	1,901,668
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	6,449,438	4,547,770	1,901,668
一般正味財産期首残高	20,163,681	24,711,451	4,547,770
一般正味財産期末残高	13,714,243	20,163,681	6,449,438
指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	99	99	0
一般正味財産への振替額	99	99	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
正味財産期末残高	18,714,243	25,163,681	6,449,438

令和5年度 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				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	99	0	99
基本財産受取利息振替額				0				0	99		99
特定資産運用益	58	102	0	160	7	19	0	26	100	0	286
退職給付引当資産受取利息	50	86		136	6	16		22	84		242
減価償却引当資産受取利息	8	16		24	1	3		4	16		44
事業収益	52,875,999	21,493,150	0	74,369,149	4,373,676	19,915,996	0	24,289,672	3,335,294	0	101,994,115
施設指定管理受託収益	44,996,179	21,144,550		66,140,729	0	14,232,506		14,232,506	3,335,294		83,708,529
サイクリングターミナル利用料収益	1,324,450	0		1,324,450	0	2,313,190		2,313,190	0		3,637,640
つどいの森利用料収益	3,075,600	0		3,075,600	0	2,453,900		2,453,900	0		5,529,500
売上収益	3,428,270	348,600		3,776,870	4,282,760	0		4,282,760	0		8,059,630
施設使用料収益	0	0		0	0	766,000		766,000	0		766,000
貸出使用料収益	51,500	0		51,500	0	150,400		150,400	0		201,900
販売手数料収益	0	0		0	90,916	0		90,916	0		90,916
受取地方公共団体補助金	1,472,100	0	0	1,472,100	0	543,900	0	543,900	0		2,016,000
受取地方公共団体補助金	1,472,100	0		1,472,100	0	543,900		543,900	0		2,016,000
雑収益	0	0	0	0	4,880	236,500	0	241,380	14		241,394
受取利息				0				0	14		14
雑収益				0	4,880	236,500		241,380			241,380
経常収益計	54,348,157	21,493,252	0	75,841,409	4,378,563	20,696,415	0	25,074,978	3,335,507	0	104,251,894

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
(2) 経常費用											
事業費	57,429,925	21,882,601		79,312,526	7,687,190	17,040,437		24,727,627			104,040,153
期首棚卸高	0	0		0	255,928	0		255,928			255,928
原材料仕入高	1,655,446	122,667		1,778,113	2,001,466	0		2,001,466			3,779,579
期末棚卸高	0	0		0	88,502	0		88,502			88,502
給料手当	10,627,709	12,073,206		22,700,915	2,591,995	2,795,790		5,387,785			28,088,700
臨時雇賃金	14,054,876	3,069,000		17,123,876	172,261	4,191,898		4,364,159			21,488,035
退職給付費用	280,703	526,560		807,263	43,860	75,957		119,817			927,080
福利厚生費	3,704,854	2,434,313		6,139,167	454,525	1,032,795		1,487,320			7,626,487
旅費交通費	216	53		269	731	0		731			1,000
通信運搬費	250,949	56,688		307,637	0	88,325		88,325			395,962
減価償却費	191,957	3,686		195,643	65,103	72,886		137,989			333,632
消耗什器備品費	86,020	0		86,020	0	0		0			86,020
消耗品費	1,067,101	233,229		1,300,330	143,181	289,995		433,176			1,733,506
修繕費	642,062	48,400		690,462	0	199,031		199,031			889,493
印刷製本費	41,649	0		41,649	0	13,021		13,021			54,670
燃料費	6,756,523	374,833		7,131,356	264,350	2,538,297		2,802,647			9,934,003
光熱水費	6,787,568	759,568		7,547,136	216,976	2,379,560		2,596,536			10,143,672
賃借料	1,641,943	606,217		2,248,160	48,949	557,800		606,749			2,854,909
保険料	74,340	27,520		101,860	19,011	7,983		26,994			128,854
報償費(諸謝金)	147,158	230,000		377,158	0	14,605		14,605			391,763
租税公課	2,788,987	59,955		2,848,942	244,919	1,061,893		1,306,812			4,155,754
支払負担金	214,619	91,508		306,127	21,199	58,044		79,243			385,370
委託費	4,901,913	872,290		5,774,203	124,171	1,366,092		1,490,263			7,264,466
支払手数料	296,406	54,233		350,639	548,381	38,666		587,047			937,686
交際費	7,172	0		7,172	26,000	0		26,000			33,172
自動車関係費	109,067	158,605		267,672	2,784	34,798		37,582			305,254
被服費	45,251	6,380		51,631	0	12,029		12,029			63,660
医薬材料費	0	0		0	0	0		0			0
広告宣伝費	0	0		0	0	0		0			0
備品購入費	929,988	73,690		1,003,678	529,902	205,590		735,492			1,739,170
原材料費	20,248	0		20,248	0	5,382		5,382			25,630
雑費	105,200	0		105,200	0	0		0			105,200

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
管理費									6,293,579		6,293,579
役員報酬									3,600,000		3,600,000
給料手当									986,226		986,226
退職給付費用									0		0
福利厚生費									347,228		347,228
会議費									0		0
旅費交通費									1,800		1,800
通信運搬費									13,148		13,148
減価償却費									0		0
消耗品費									4,158		4,158
印刷製本費									0		0
賃借料									549,020		549,020
保険料									0		0
租税公課									184,646		184,646
支払負担金									51,244		51,244
委託費									459,174		459,174
支払手数料									52,345		52,345
自動車関係費									39,590		39,590
被服費									0		0
支払寄付金									0		0
報償費									5,000		5,000
經常費用計	57,429,925	21,882,601	0	79,312,526	7,687,190	17,040,437	0	24,727,627	6,293,579	0	110,333,732

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
評価損益等調整前当期経常増減額	3,081,768	389,349	0	3,471,117	3,308,627	3,655,978	0	347,351	2,958,072	0	6,081,838
当期経常増減額	3,081,768	389,349	0	3,471,117	3,308,627	3,655,978	0	347,351	2,958,072	0	6,081,838
2. 経常外増減の部				0				0			0
(1) 経常外収益				0				0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	59,524	14,605		74,129	221,471	0		221,471	0		295,600
経常外費用計	59,524	14,605	0	74,129	221,471	0	0	221,471	0	0	295,600
当期経常外増減額	59,524	14,605	0	74,129	221,471	0	0	221,471	0	0	295,600
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	3,141,292	403,954	0	3,545,246	3,530,098	3,655,978	0	125,880	2,958,072	0	6,377,438
他会計振替額			0	0		100,000		100,000	100,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	3,141,292	403,954	0	3,545,246	3,530,098	3,555,978	0	25,880	2,858,072	0	6,377,438
法人税、住民税及び事業税				0		0		0	72,000		72,000
当期一般正味財産増減額	3,141,292	403,954	0	3,545,246	3,530,098	3,555,978	0	25,880	2,930,072	0	6,449,438
一般正味財産期首残高			14,232,611	14,232,611			9,300,281	9,300,281	3,369,211	0	20,163,681
一般正味財産期末残高	3,141,292	403,954	14,232,611	10,687,365	3,530,098	3,555,978	9,300,281	9,326,161	6,299,283	0	13,714,243
指定正味財産増減の部											
基本財産受取利息				0				0	99	0	99
一般正味財産への振替額				0				0	99	0	99
当期指定正味財産増減額				0				0	0	0	0
指定正味財産期首残高				0				0	5,000,000		5,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
正味財産期末残高	3,141,292	403,954	14,232,611	10,687,365	3,530,098	3,555,978	9,300,281	9,326,161	1,299,283	0	18,714,243

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

償却方法は、定額法による直接法を実施している。

什器備品、機械及び装置、車両運搬具、その他固定資産

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給付金の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金……従業員への賞与支給に備えるため、支払見込額の当期負担額の当期負担分を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込み方式による。

2. 会計方針の変更

特になし。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
基本財産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,616,000	927,080	252,000	12,291,080
減価償却引当資産	3,523,004	264,080	1,424,118	2,362,966
小 計	15,139,004	1,191,160	1,676,118	14,654,046
合 計	20,139,004	1,191,160	1,676,118	19,654,046

4. 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)
基本財産				
基本財産	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
小 計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	12,291,080	(0)	(0)	(12,291,080)
減価償却引当資産	2,362,966	(0)	(2,362,966)	-
小 計	14,654,046	(0)	(2,362,966)	(12,291,080)
合 計	19,654,046	(5,000,000)	(2,362,966)	(12,291,080)

5. 担保に供している資産

担保に供してゐる資産はない

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価格、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
什器備品	1,148,780	964,155	184,625
機械及び装置	474,100	368,263	105,837
車両運搬具	1,030,549	1,030,548	1
ソフトウェア			0
その他固定資産			0
合 計	2,653,429	2,362,966	290,463

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
基本財産受取利息	99
経常外収益への振替額	
目標達成による指定解除額	0
合 計	99

附属明細書

1 基本財産及び特定資産明細書

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「3. 基本財産及び特定資産の増加額及びその残高」に記載のとおりである。

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	11,616,000	927,080	252,000		12,291,080
賞与引当金	522,283	531,169	522,283		531,169

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
(流動資産)	現金預金	手元現金	つり銭用現金及び当日売上金	311,644
		普通預金		
		岩手中央農協都南支所	運転資金として	15,094,602
		岩手銀行流通センター支店	運転資金として	5,480,667
	ゆうちょ銀行	運転資金として	22,131	
	棚卸原材料	赤松集成材外	木工教室利用者の材料として	88,502
	売掛金			0
	未収金			0
流動資産合計				20,997,546
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金		
		岩手中央農協都南支所	運用益を法人全体の管理費に充てるために保有している財産である	5,000,000
				<基本財産合計>
特定資産	退職給付引当資産	定期預金		
		岩手銀行流通センター支店	職員に対する退職金の支払いに備えた引当資産である	12,291,080
	減価償却引当資産	定期預金		
		岩手銀行流通センター支店	備品等の購入に備えた積立資産であり、引当資産として管理されている預金である	2,362,966
				<特定資産合計>
				14,654,046
その他固定資産	車輛運搬具	軽自動車	金融機関へ売り上げの入金、事務連絡用を使用している	1
	什器備品	レジスター外	つどいの森の宿泊、売店売り上げ記録として使用している	184,625
	機械及び装置	テーブル形冷凍冷蔵庫外	ソフトクリーム、ジュース等の保存として使用している	105,837
	リサイクル預託金	(公財)日本自動車リサイクル促進センター	自動車リサイクル	27,780
				318,243
固定資産合計				19,972,289
資産合計				40,969,835
(流動負債)	買掛金			0
	未払金	三和メンテナンス外	浄化槽管理維持費等の未払額	6,252,587
	未払消費税等	盛岡税務署	消費税額等の未払額	2,152,000
	前受金			0
	預り金	職員に対するもの	源泉所得税、住民税、社会保険料等	956,756
	未払法人税等	国税庁等に対する未払い額	決算において確定した未払法人税等	72,000
	賞与引当金	職員	次年度6月支払賞与の内、当年度積算分	531,169
流動負債合計				9,964,512
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	12,291,080
固定負債合計				12,291,080
負債合計				22,255,592
正味財産				18,714,243