

貸借対照表

平成27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	152,188	176,986	24,798
普通預金	103,913,349	87,219,175	16,694,174
受取手形	0	0	0
未収金	42,585,469	44,080,831	1,495,362
仮払金	1,500,000	0	1,500,000
立替金	59,932	175,868	115,936
前払金	637,238	428,395	208,843
流動資産合計	148,848,176	132,081,255	16,766,921
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,640,000	8,962,000	5,322,000
減価償却引当資産	8,853,483	8,853,483	0
特定資産合計	12,493,483	17,815,483	5,322,000
(3)その他固定資産			
建物(小屋)	159,868	180,437	20,569
車輛運搬具	4	4	0
什器備品	1,479,074	1,218,302	260,772
電話加入権	395,668	395,668	0
預託金	38,300	38,300	0
リース資産	10,038,135	4,920,195	5,117,940
その他固定資産合計	12,111,049	6,752,906	5,358,143
固定資産合計	24,604,532	24,568,389	36,143
資産合計	173,452,708	156,649,644	16,803,064
負債の部			
1.流動負債			
未払金	62,522,069	56,899,137	5,622,932
前受金	7,570	4,500	3,070
預り金	495,114	301,051	194,063
仮受金	1,584,000	0	1,584,000
リース債務	2,727,180	1,256,220	1,470,960
賞与引当金	1,709,491	0	1,709,491
流動負債合計	69,045,424	58,460,908	10,584,516
2.固定負債			
退職給付引当金	3,640,000	8,962,000	5,322,000
リース債務	7,310,955	3,663,975	3,646,980
固定負債合計	10,950,955	12,625,975	1,675,020
負債合計	79,996,379	71,086,883	8,909,496
正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	93,456,329	85,562,761	7,893,568
(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)	(8,853,483)	(8,853,483)	(0)
正味財産合計	93,456,329	85,562,761	7,893,568
負債及び正味財産合計	173,452,708	156,649,644	16,803,064

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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			
受託事業収益	694,174,574	692,527,158	1,647,416
受取配分金	579,770,629	591,681,964	11,911,335
受取材料費等	67,456,034	59,521,252	7,934,782
受取事務費	46,947,911	41,323,942	5,623,969
独自事業収益	1,430,873	1,401,369	29,504
受取配分金	442,424	481,700	39,276
受取材料費等	953,231	885,061	68,170
受取事務費	35,218	34,608	610
労働者派遣事業等受託収益	1,312,433	0	1,312,433
労働者派遣事業等受託収益	1,312,433	0	1,312,433
介護保険事業収益	20,890,046	21,213,431	323,385
訪問介護保険報酬収益	19,001,506	19,241,993	240,487
訪問介護保険利用者負担金収益	1,888,540	1,971,438	82,898
受取会費	3,915,200	3,855,200	60,000
正会員受取会費	3,655,200	3,595,200	60,000
賛助会員受取会費	260,000	260,000	0
受取補助金等	27,948,964	27,129,642	819,322
受取連合交付金	8,880,000	8,700,000	180,000
受取(市)補助金	16,700,000	16,700,000	0
受取連合助成金	0	0	0
ニア-アップ 人材技能講習共同費収益	2,368,964	1,729,642	639,322
受取寄附金	150,000	230,000	80,000
受取寄附金	150,000	230,000	80,000
特定資産運用益	3,854	4,030	176
特定資産受取利息	3,854	4,030	176
雑収益	1,532,001	1,800,013	268,012
受取利息	4,146	3,281	865
雑収益	1,527,855	1,796,732	268,877
経常収益計	751,357,945	748,160,843	3,197,102
(2) 経常費用			
事業費	721,796,882	724,309,725	2,512,843
支払配分金	592,360,301	604,777,189	12,416,888
支払材料費等	49,022,904	42,961,680	6,061,224
給料手当	19,030,788	19,972,578	941,790
臨時雇賃金	12,512,917	9,231,641	3,281,276
法定福利費	4,672,195	4,462,187	210,008
退職給付費用	1,419,815	1,644,121	224,306
福利厚生費	564,735	319,132	245,603
会議費	95,302	78,592	16,710
役員等旅費交通費	589,000	747,000	158,000
旅費交通費	185,230	55,260	129,970
通信運搬費	2,277,834	1,743,909	533,925
減価償却費	2,701,564	1,914,904	786,660
什器備品費	922,450	1,154,384	231,934
消耗品費	3,167,583	3,852,685	685,102
修繕費	666,950	131,126	535,824
印刷製本費	796,449	1,339,783	543,334
光熱水料費	1,848,608	1,735,853	112,755
賃借料	6,186,812	5,856,683	330,129
保険料	4,989,581	4,617,633	371,948
諸謝金	9,820,371	10,165,286	344,915
租税公課	1,661,987	1,449,758	212,229
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	2,177,795	2,119,100	58,695
委託費	3,789,111	3,677,770	111,341
教材費	0	0	0
支払手数料	37,004	19,811	17,193
地域社会還元費	26,100	23,800	2,300
研修費	0	0	0
雑費	273,496	257,860	15,636

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	21,885,407	19,220,602	2,664,805
役員報酬	2,907,600	2,920,760	13,160
給料手当	7,957,302	6,905,334	1,051,968
臨時雇賃金	1,668,981	1,411,925	257,056
法定福利費	1,778,444	1,481,468	296,976
退職給付費用	465,185	548,879	83,694
福利厚生費	183,582	89,097	94,485
会議費	130,538	90,276	40,262
役員等旅費交通費	476,000	459,000	17,000
旅費交通費	272,840	77,920	194,920
通信運搬費	605,871	495,611	110,260
減価償却費	0	1,470	1,470
什器備品費	27,734	343,385	315,651
消耗品費	911,443	809,016	102,427
修繕費	260,291	8,274	252,017
印刷製本費	336,816	390,008	53,192
光熱水料費	112,764	104,376	8,388
賃借料	896,377	797,157	99,220
保険料	201,719	186,797	14,922
諸謝金	23,960	92,360	68,400
租税公課	492,414	415,094	77,320
支払負担金	408,400	350,400	58,000
組織活動助成費	500,000	0	500,000
委託費	1,004,680	1,030,288	25,608
支払手数料	5,047	2,487	2,560
雑費	257,419	209,220	48,199
経常費用計	743,682,289	743,530,327	151,962
評価損益等調整前当期経常増減額	7,675,656	4,630,516	3,045,140
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	7,675,656	4,630,516	3,045,140
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	217,912	323,340	105,428
車両運搬具売却益	0	323,340	323,340
什器備品売却益	217,912	0	217,912
経常外収益計	217,912	323,340	105,428
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	1
車両運搬具除却損	0	1	1
経常外費用計	0	1	1
当期経常外増減額	217,912	323,339	105,427
当期一般正味財産増減額	7,893,568	4,953,855	2,939,713
一般正味財産期首残高	85,562,761	80,608,906	4,953,855
一般正味財産期末残高	93,456,329	85,562,761	7,893,568
指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	93,456,329	85,562,761	7,893,568

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

固定資産(リース資産を除く) 減価償却資産について、定率法により直接減価償却を実施している。
リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職金給付の要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

引き続き賃貸借処理に係る方式に準じた会計処理を適用している。

(4) 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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	8,962,000	1,058,000	6,380,000	3,640,000
減価償却引当資産	8,853,483	0	0	8,853,483
小 計	17,815,483	1,058,000	6,380,000	12,493,483
合 計	17,815,483	1,058,000	6,380,000	12,493,483

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。

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充)	(うち一般正味 財産からの充)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	3,640,000	(0)	(0)	(3,640,000)
減価償却引当資産	8,853,483	(0)	(8,853,483)	(0)
合 計	12,493,483	0	8,853,483	3,640,000

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(小屋)	425,040	265,172	159,868
車輛運搬具	9,870,552	9,870,548	4
什器備品	13,392,192	11,913,118	1,479,074
リース資産	13,635,900	3,597,765	10,038,135
合 計	37,323,684	25,646,603	11,677,081

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
連合交付金	国	0	8,880,000	8,880,000	0	—
市補助金	市	0	16,700,000	16,700,000	0	—
合 計		0	25,580,000	25,580,000	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2.に記載しているため、作成を省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

	期首残高	当期増加額	当期減少		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	8,962,000	1,058,000	6,380,000		3,640,000
賞与引当金		1,709,491			1,709,491