

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	135,387	162,479	△ 27,092
普通預金	78,277,124	97,502,403	△ 19,225,279
未収金	68,205,384	38,469,091	29,736,293
仮払金	0	2,000,000	△ 2,000,000
立替金	53,327	52,708	619
前払金	533,760	618,000	△ 84,240
流動資産合計	147,204,982	138,804,681	8,400,301
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	6,138,000	5,021,000	1,117,000
減価償却引当資産	8,853,483	8,853,483	0
特定資産合計	14,991,483	13,874,483	1,117,000
(3) その他固定資産			
建物(小屋)	125,497	141,644	△ 16,147
車輛運搬具	2	2	0
什器備品	3,232,141	2,809,630	422,511
電話加入権	395,668	395,668	0
預託金	16,940	33,470	△ 16,530
リース資産	12,828,711	17,969,043	△ 5,140,332
その他固定資産合計	16,598,959	21,349,457	△ 4,750,498
固定資産合計	31,590,442	35,223,940	△ 3,633,498
資産合計	178,795,424	174,028,621	4,766,803
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	56,356,263	54,387,074	1,969,189
預り金	413,190	594,905	△ 181,715
仮受金	1,000	0	1,000
リース債務	5,035,647	5,140,332	△ 104,685
賞与引当金	2,529,811	2,054,354	475,457
流動負債合計	64,335,911	62,176,665	2,159,246
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,138,000	5,021,000	1,117,000
リース債務	7,793,064	12,828,711	△ 5,035,647
固定負債合計	13,931,064	17,849,711	△ 3,918,647
負債合計	78,266,975	80,026,376	△ 1,759,401
III 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	100,528,449	94,002,245	6,526,204
(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	100,528,449	94,002,245	6,526,204
負債及び正味財産合計	178,795,424	174,028,621	4,766,803

正味財産増減計算書

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	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			
受託事業収益	689,831,141	669,259,979	20,571,162
受取配分金	565,233,901	561,429,745	3,804,156
受取材料費等	79,218,823	62,363,909	16,854,914
受取事務費	45,378,417	45,466,325	△ 87,908
独自事業収益	773,463	1,157,497	△ 384,034
受取配分金	318,714	379,895	△ 61,181
受取材料費等	429,637	747,287	△ 317,650
受取事務費	25,112	30,315	△ 5,203
労働者派遣事業等受託収益	2,620,171	2,308,347	311,824
労働者派遣事業等受託収益	2,620,171	2,308,347	311,824
介護保険事業収益	20,126,736	19,159,869	966,867
訪問介護保険報酬収益	18,236,376	17,354,841	881,535
訪問介護保険利用者負担金収益	1,890,360	1,805,028	85,332
受取会費	3,761,600	3,819,200	△ 57,600
正会員受取会費	3,501,600	3,559,200	△ 57,600
賛助会員受取会費	260,000	260,000	0
受取補助金等	28,638,000	28,240,000	398,000
受取連合交付金	11,938,000	11,240,000	698,000
受取(市)補助金	16,700,000	16,700,000	0
シニアワークプログラム技能講習共同費収益	0	300,000	△ 300,000
受取寄附金	220,000	145,000	75,000
受取寄附金	220,000	145,000	75,000
特定資産運用益	2,170	3,054	△ 884
特定資産受取利息	2,170	3,054	△ 884
雑収益	1,751,308	2,081,182	△ 329,874
受取利息	391	4,862	△ 4,471
雑収益	1,750,917	2,076,320	△ 325,403
経常収益計	747,724,589	726,174,128	21,550,461
(2) 経常費用			
事業費	717,286,460	702,939,911	14,346,549
支払配分金	577,888,948	573,682,860	4,206,088
支払材料費等	45,451,226	43,229,844	2,221,382
給料手当	21,239,686	14,340,074	6,899,612
臨時雇賃金	15,222,460	11,483,408	3,739,052
法定福利費	6,689,808	5,253,545	1,436,263
退職給付費用	1,708,588	1,351,515	357,073
福利厚生費	661,534	581,363	80,171
会議費	93,269	110,536	△ 17,267
役員等旅費交通費	739,000	702,000	37,000
旅費交通費	123,950	178,645	△ 54,695
通信運搬費	2,454,348	2,292,372	161,976
減価償却費	6,807,568	4,782,245	2,025,323
什器備品費	133,252	1,062,644	△ 929,392
消耗品費	2,555,854	3,252,962	△ 697,108
修繕費	26,533	2,012,116	△ 1,985,583
印刷製本費	1,228,136	853,533	374,603
光熱水料費	1,414,358	1,672,189	△ 257,831
賃借料	7,256,006	6,626,330	629,676
保険料	5,012,623	5,043,990	△ 31,367
諸謝金	12,971,940	15,693,488	△ 2,721,548
租税公課	1,236,017	2,358,624	△ 1,122,607
支払負担金	0	21,600	△ 21,600
組織活動助成費	1,983,810	2,043,450	△ 59,640
委託費	4,206,030	4,138,196	67,834
支払手数料	31,953	27,999	3,954
地域社会還元費	13,200	16,900	△ 3,700
雑費	136,363	127,483	8,880

正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増減
管理費	23,911,925	22,688,299	1,223,626
役員報酬	3,153,400	3,087,600	65,800
給料手当	8,850,471	6,485,875	2,364,596
臨時雇賃金	1,763,506	1,604,589	158,917
法定福利費	2,210,692	1,997,534	213,158
退職給付費用	577,412	649,485	△ 72,073
福利厚生費	34,906	147,198	△ 112,292
会議費	101,319	57,820	43,499
役員等旅費交通費	456,000	481,000	△ 25,000
旅費交通費	533,600	61,500	472,100
通信運搬費	649,034	567,295	81,739
什器備品費	18,144	33,024	△ 14,880
消耗品費	962,277	1,072,624	△ 110,347
修繕費	0	105,982	△ 105,982
印刷製本費	313,739	323,982	△ 10,243
光熱水料費	83,186	101,245	△ 18,059
賃借料	1,092,961	914,725	178,236
保険料	349,987	325,360	24,627
諸謝金	33,580	1,524,835	△ 1,491,255
租税公課	416,129	766,493	△ 350,364
支払負担金	390,600	409,400	△ 18,800
組織活動助成費	500,000	500,000	0
委託費	1,288,646	1,258,231	30,415
支払手数料	10,106	12,030	△ 1,924
雑費	122,230	200,472	△ 78,242
経常費用計	741,198,385	725,628,210	15,570,175
評価損益等調整前当期経常増減額	6,526,204	545,918	5,980,286
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	6,526,204	545,918	5,980,286
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△ 2
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	6,526,204	545,916	5,980,288
一般正味財産期首残高	94,002,245	93,456,329	545,916
一般正味財産期末残高	100,528,449	94,002,245	6,526,204
II 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
III 正味財産期末残高	100,528,449	94,002,245	6,526,204

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	5,021,000	1,566,000	449,000	6,138,000
減価償却引当資産	8,853,483	0	0	8,853,483
小 計	13,874,483	1,566,000	449,000	14,991,483
合 計	13,874,483	1,566,000	449,000	14,991,483

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 財産からの充当)	(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	6,138,000	(0)	(0)	(6,138,000)
減価償却引当資産	8,853,483	(0)	(8,853,483)	(0)
合 計	14,991,483	0	8,853,483	6,138,000

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	299,543	125,497
車輛運搬具	2,760,000	2,759,998	2
什器備品	15,554,450	12,322,309	3,232,141
リース資産	25,701,660	12,872,949	12,828,711
合 計	44,441,150	28,254,799	16,186,351

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	11,938,000	11,938,000	0	—
市補助金	市	0	16,700,000	16,700,000	0	—
合 計		0	28,638,000	28,638,000	0	