

貸借対照表

令和 2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	224,718	143,766	80,952
普通預金	125,450,745	115,628,111	9,822,634
未収金	42,787,503	45,724,667	△ 2,937,164
立替金	17,737	110,160	△ 92,423
前払金	1,105,080	2,167,431	△ 1,062,351
流動資産合計	169,585,783	163,774,135	5,811,648
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	11,159,000	9,379,000	1,780,000
特定資産合計	11,159,000	9,379,000	1,780,000
(3) その他固定資産			
建物	87,286	98,516	△ 11,230
車輛運搬具	116,759	350,618	△ 233,859
什器備品	1,060,460	1,587,606	△ 527,146
電話加入権	395,668	395,668	0
預託金	35,400	35,400	0
リース資産	1,024,100	3,908,952	△ 2,884,852
その他固定資産合計	2,719,673	6,376,760	△ 3,657,087
固定資産合計	13,878,673	15,755,760	△ 1,877,087
資産合計	183,464,456	179,529,895	3,934,561
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,219,737	56,300,666	△ 1,080,929
預り金	729,367	705,497	23,870
リース債務	1,024,100	2,903,472	△ 1,879,372
賞与引当金	3,304,123	3,232,627	71,496
流動負債合計	60,277,327	63,142,262	△ 2,864,935
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,159,000	9,379,000	1,780,000
リース債務	0	1,005,480	△ 1,005,480
固定負債合計	11,159,000	10,384,480	774,520
負債合計	71,436,327	73,526,742	△ 2,090,415
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	112,028,129	106,003,153	6,024,976
(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)
正味財産合計	112,028,129	106,003,153	6,024,976
負債及び正味財産合計	183,464,456	179,529,895	3,934,561

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	726,404,967	711,323,935	15,081,032
受取配分金	587,790,394	580,729,978	7,060,416
受取材料費等	91,276,199	83,595,813	7,680,386
受取事務費	47,338,374	46,998,144	340,230
独自事業収益	512,831	654,715	△ 141,884
受取配分金	268,842	373,607	△ 104,765
受取材料費等	222,497	251,237	△ 28,740
受取事務費	21,492	29,871	△ 8,379
労働者派遣事業等受託収益	5,727,147	5,286,983	440,164
労働者派遣事業等受託収益	5,727,147	5,286,983	440,164
介護予防日常生活支援総合事業収益	5,944,900	4,336,700	1,608,200
介護予防保険報酬収益	5,290,100	3,857,300	1,432,800
介護予防利用者負担金収益	654,800	479,400	175,400
介護保険事業収益	17,184,275	19,235,712	△ 2,051,437
訪問介護保険報酬収益	15,536,122	17,324,218	△ 1,788,096
訪問介護保険利用者負担金収益	1,648,153	1,911,494	△ 263,341
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	100,000	0	100,000
高齢者活躍人材確保育成事業受託収益	100,000	0	100,000
受取会費	3,716,400	3,771,600	△ 55,200
正会員受取会費	3,446,400	3,501,600	△ 55,200
賛助会員受取会費	270,000	270,000	0
受取補助金等	35,000,000	35,000,000	0
受取連合交付金	17,500,000	17,500,000	0
受取(市)補助金	17,500,000	17,500,000	0
受取寄附金	160,000	180,000	△ 20,000
受取寄附金	160,000	180,000	△ 20,000
特定資産運用益	91	1,244	△ 1,153
特定資産受取利息	91	1,244	△ 1,153
雑収益	725,022	786,043	△ 61,021
受取利息	27	310	△ 283
雑収益	724,995	785,733	△ 60,738
経常収益計	795,475,633	780,576,932	14,898,701
(2) 経常費用			
事業費	769,738,449	757,342,299	12,396,150
支払配分金	602,961,001	596,013,055	6,947,946
支払材料費等	54,207,056	48,106,194	6,100,862
給料手当	32,094,231	24,239,359	7,854,872
臨時雇賃金	22,357,409	18,568,236	3,789,173
法定福利費	8,464,888	8,013,044	451,844
退職給付費用	1,923,225	1,838,813	84,412
福利厚生費	520,790	566,254	△ 45,464
会議費	191,847	195,216	△ 3,369
役員等旅費交通費	311,000	501,000	△ 190,000
旅費交通費	137,542	160,080	△ 22,538
通信運搬費	3,192,063	2,732,435	459,628
減価償却費	3,686,810	7,025,097	△ 3,338,287
什器備品費	325,724	2,389,248	△ 2,063,524
消耗品費	3,405,648	3,611,118	△ 205,470
修繕費	127,492	288,652	△ 161,160
印刷製本費	1,340,434	1,603,817	△ 263,383
光熱水料費	2,161,035	1,697,545	463,490
賃借料	10,053,916	8,375,517	1,678,399
保険料	5,074,016	4,984,466	89,550
諸謝金	4,426,337	14,534,938	△ 10,108,601
租税公課	4,017,610	3,030,330	987,280
支払負担金	408,600	0	408,600
組織活動助成費	2,200,850	2,265,900	△ 65,050
委託費	5,877,267	6,310,669	△ 433,402
支払手数料	54,612	43,657	10,955
地域社会還元費	19,040	16,500	2,540
雑費	198,006	231,159	△ 33,153

科目	当年度	前年度	増減
管理費	19,712,208	19,386,615	325,593
役員報酬	3,002,400	3,185,400	△ 183,000
給料手当	8,343,491	7,561,141	782,350
臨時雇賃金	166,026	150,282	15,744
法定福利費	1,939,990	1,952,930	△ 12,940
退職給付費用	576,775	539,187	37,588
福利厚生費	97,620	23,509	74,111
会議費	71,103	53,384	17,719
役員等旅費交通費	509,000	505,000	4,000
旅費交通費	627,094	868,842	△ 241,748
通信運搬費	389,762	345,847	43,915
減価償却費	7,517	12,528	△ 5,011
什器備品費	162,287	75,384	86,903
消耗品費	742,899	802,333	△ 59,434
修繕費	14,166	101,022	△ 86,856
印刷製本費	376,723	437,514	△ 60,791
光熱水料費	90,781	93,550	△ 2,769
賃借料	578,765	537,923	40,842
保険料	303,734	315,414	△ 11,680
諸謝金	33,500	34,340	△ 840
租税公課	473,800	362,950	110,850
支払負担金	375,400	406,400	△ 31,000
委託費	667,704	747,134	△ 79,430
支払手数料	5,907	5,537	370
雑費	155,764	269,064	△ 113,300
經常費用計	789,450,657	776,728,914	12,721,743
評価損益等調整前当期經常増減額	6,024,976	3,848,018	2,176,958
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
当期經常増減額	6,024,976	3,848,018	2,176,958
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,024,976	3,848,018	2,176,958
一般正味財産期首残高	106,003,153	102,155,135	3,848,018
一般正味財産期末残高	112,028,129	106,003,153	6,024,976
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	112,028,129	106,003,153	6,024,976

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。(単位：円)

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	9,379,000	1,780,000		11,159,000
小 計	9,379,000	1,780,000	0	11,159,000
合 計	9,379,000	1,780,000	0	11,159,000

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	11,159,000	(0)	(0)	(11,159,000)
合 計	11,159,000	0	0	11,159,000

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(小屋)	425,040	337,754	87,286
車輛運搬具	7,940,580	7,823,821	116,759
什器備品	15,878,450	14,817,990	1,060,460
リース資産	12,103,000	11,078,900	1,024,100
合 計	36,347,070	34,058,465	2,288,605

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。(単位：円)

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	17,500,000	17,500,000	0	-
市補助金	市	0	17,500,000	17,500,000	0	-
合 計		0	35,000,000	35,000,000	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)

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	9,379,000	1,780,000	—	—	11,159,000
賞与引当金	3,232,627	3,304,123	3,232,627	—	3,304,123