

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	15,861,238	12,074,285	3,786,953
現金	86,088	122,940	△ 36,852
預金	15,775,150	11,951,345	3,823,805
北都銀行鷹巣支店 普通 6051269	10,572,979	9,997,916	575,063
秋田銀行鷹巣支店 普通 0873877	1,657,103	1,325,667	331,436
秋田銀行鷹巣支店 普通 1045655	6,004	4,000	2,004
秋田たかのす農業協同組合 普通 0003375	2,237,218	578,298	1,658,920
秋田県信用組合鷹巣支店 普通 0357438	229,092	45,464	183,628
鷹巣郵便局 02280-0-76316	1,072,754		1,072,754
未収金	11,455,444	10,989,336	466,108
前払金	186,000	186,000	
材料	95,923	51,964	43,959
商品	75,801	143,958	△ 68,157
流動資産 合計	27,674,406	23,445,543	4,228,863
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基本財産)	3,000,000	3,000,000	
定期預金(基本財産)	42,000,000	42,000,000	
基本財産合計	45,000,000	45,000,000	
(2) 特定資産			
退職積立預け金	72,856,930	77,035,090	△ 4,178,160
特定資産合計	72,856,930	77,035,090	△ 4,178,160
(3) その他固定資産			
建物	4,557,806	4,944,119	△ 386,313
建物付属設備	872,204	1,331,385	△ 459,181
車両運搬具	7	7	
什器備品	131,460	150,465	△ 19,005
預託金	75,100	83,940	△ 8,840
長期前払費用	107,250	160,875	△ 53,625
その他固定資産合計	5,743,827	6,670,791	△ 926,964
固定資産合計	123,600,757	128,705,881	△ 5,105,124
資産の部合計	151,275,163	152,151,424	△ 876,261
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,298,743	5,888,564	410,179
預り金	1,991,079	1,722,568	268,511
社会保険	1,276,569	922,938	353,631
住民税	148,200	154,200	△ 6,000
その他	566,310	645,430	△ 79,120
短期借入金			
流動負債合計	8,289,822	7,611,132	678,690
2. 固定負債			
長期借入金	9,628,000	11,800,000	△ 2,172,000
退職給付引当金	72,856,930	77,035,090	△ 4,178,160
固定負債合計	82,484,930	88,835,090	△ 6,350,160
負債の部合計	90,774,752	96,446,222	△ 5,671,470
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
基本金	45,000,000	45,000,000	
寄付金			
指定正味財産合計	45,000,000	45,000,000	
(うち基本財産への充当額)	( 45,000,000)	( 45,000,000)	
2. 一般正味財産	15,500,411	10,705,202	4,795,209
正味財産の部合計	60,500,411	55,705,202	4,795,209
負債及び正味財産合計	151,275,163	152,151,424	△ 876,261

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

当法人は、平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却について

車両運搬具、什器備品、ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

税込処理によっております。

### 2. 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				
普通預金	3,000,000	0	0	3,000,000
定期預金	42,000,000	0	0	42,000,000
小 計	45,000,000	0	0	45,000,000
特定資産				
退職積立預け金	77,035,090	△4,178,160	0	72,856,930
小 計	77,035,090	△4,178,160	0	72,856,930
合 計	122,035,090	△4,178,160	0	117,856,930

### 3. 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				
普通預金	3,000,000	( 3,000,000)	( 0)	( 0)
定期預金	42,000,000	( 42,000,000)	( 0)	( 0)
小 計	45,000,000	( 45,000,000)	( 0)	( 0)
特定資産				
退職積立預け金	72,856,930	( 72,856,930)	( 0)	( 0)
小 計	72,856,930	( 72,856,930)	( 0)	( 0)
合 計	117,856,930	( 117,856,930)	( 0)	( 0)

4. 固定資産の取得価額、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	9,312,145	4,754,339	4,557,806
建 物 付 属 設 備	6,799,890	5,927,686	872,204
車 両 運 搬 具	14,240,400	14,240,393	7
什 器 備 品	6,529,435	6,397,975	131,460
合 計	36,881,870	31,320,393	5,561,477

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
新型コロナ支援事業助成金感染対策費	秋田県国	0	783,000	783,000	0	未収金
特定求職者雇用開発助成金65才以上	秋田労働	0	350,000	350,000	0	
緑化推進事業費補助金	北秋田市	0	100,000	100,000	0	
新しい生活様式への対応補助金	北秋田市	0	30,000	30,000	0	
リモートワーク環境整備支援事業補助金	秋田県	0	279,840	279,840	0	
北秋田市訪問看護体制強化事業補助金	北秋田市	0	284,000	0	284,000	
合 計		0	1,826,840	1,542,840	284,000	

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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			
基本財産運用収入	4,207	4,200	7
4011 基本財産利息収入	4,207	4,200	7
会費収入	341,000	313,000	28,000
4021 はあとサポーター会費収入	341,000	313,000	28,000
事業収入	121,413,391	118,789,612	2,623,779
4028 介護保険事業収入	59,754,450	62,319,380	△2,564,930
4029 指定管理料収入	11,871,000	11,628,291	242,709
4012 医療保険事業収入(訪問看護事業)	11,672,414	11,434,985	237,429
4015 フードセンター利用料収入	853,990	769,580	84,410
4016 自立支援給付費収入	27,631,820	22,991,410	4,640,410
4017 特定介護用品販売事業収入	2,119,557	1,239,165	880,392
4031 有償福祉サービス事業収入	7,510,160	8,406,801	△896,641
委託費収入	12,609,230	13,787,450	△1,178,220
4041 委託事業収入	11,526,200	12,380,900	△854,700
4049 要介護認定委託料	1,083,030	1,406,550	△323,520
受取補助金等	1,826,840	696,000	1,130,840
4165 受取国庫助成金	1,133,000	300,000	833,000
4167 受取地方補助金	693,840	396,000	297,840
受取寄付金	226,300	147,800	78,500
4051 受取寄付金	177,800	147,800	30,000
4052 指定寄付金	48,500		48,500
雑収益	605,363	287,819	317,544
4061 受取利息	23	18	5
4062 雑収入	629,538	367,148	262,390
4064 棚卸増減額	△24,198	△79,347	55,149
経常収益合計	137,026,331	134,025,881	3,000,450
(2) 経常費用			
事業費	122,549,589	128,214,500	△5,664,911
5101 給料手当	38,841,240	42,928,710	△4,087,470
5102 職員手当	15,077,074	16,582,114	△1,505,040
5134 退職給付費用	4,272,612	4,724,508	△451,896
5103 福利厚生費	10,421,201	11,074,076	△652,875
5104 役員報酬	1,680,000	1,520,000	160,000
5105 臨時雇賃金	14,777,902	15,374,585	△596,683
5106 職員被服費	30,566	37,992	△7,426
5107 旅費交通費	1,860	42,800	△40,940
5108 通信運搬費	663,814	659,664	4,150
5129 減価償却費	64,026	64,026	
5109 給食材料費	8,233,762	8,296,610	△62,848
5110 什器備品費	611,645	197,890	413,755
5137 福祉用具販売品仕入	1,286,588	735,828	550,760
5111 消耗品費	2,596,231	2,053,969	542,262
5112 修繕費	1,689,500	1,503,504	185,996
5113 印刷製本費		12,312	△12,312
5114 新聞図書費	18,774	22,474	△3,700
5115 燃料費	2,618,248	2,920,906	△302,658
5116 光熱水費	3,541,495	4,012,290	△470,795
5117 借料損料	4,616,075	4,402,002	214,073
5118 保険料	752,650	772,380	△19,730
5119 研修会議費	18,900	28,296	△9,396
5120 租税公課	1,128,800	1,234,200	△105,400
5121 業務委託費	3,464,023	3,421,572	42,451
5123 諸会費	89,000	89,000	

## 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5126 雑費	1,051,209	171,774	879,435
5127 行事費	13,745	12,272	1,473
5132 支払手数料 (レンタル)	3,988,649	4,318,746	△330,097
5136 支払寄付金	1,000,000	1,000,000	
管理費	9,609,933	9,079,982	529,951
7001 給料手当	2,910,060	2,878,920	31,140
7002 職員手当	760,599	776,784	△16,185
7031 退職給付費用 (管)	320,118	316,692	3,426
7003 福利厚生費	634,242	772,452	△138,210
7004 役員報酬	138,000	320,000	△182,000
7007 旅費交通費	43,000	47,500	△4,500
7008 通信運搬費	155,196	150,471	4,725
5148 減価償却費	800,473	800,480	△7
7010 什器備品費	411,598		411,598
7011 消耗品費	249,420	250,403	△983
7012 修繕費	128,050	119,851	8,199
7013 印刷製本費	24,200	60,048	△35,848
7014 新聞図書費	22,680	28,296	△5,616
7015 燃料費	31,024	22,078	8,946
7016 光熱水費	53,572	43,630	9,942
7017 借料損料	531,991	429,158	102,833
7018 保険料	54,120	61,980	△7,860
7020 租税公課	6,900	6,500	400
7021 業務委託費	1,727,102	1,516,130	210,972
7023 諸会費	31,000	31,000	
5161 支払利息	220,952	147,443	73,509
7026 雑費	355,636	300,166	55,470
経常費用合計	132,159,522	137,294,482	△5,134,960
評価損益等調整前当期経常増減額	4,866,809	△3,268,601	8,135,410
評価損益等計			
当期経常増減額	4,866,809	△3,268,601	8,135,410
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計			
(2) 経常外費用			
経常外費用合計			
当期経常外増減額			
4101 他会計からの繰入額	11,495,110	8,938,749	2,556,361
5201 他会計への繰出額	11,495,110	8,938,749	2,556,361
税引前当期一般正味財産増減額	4,866,809	△3,268,601	8,135,410
6111 法人税、住民税及び事業税	71,600	71,600	
当期一般正味財産増減額	4,795,209	△3,340,201	8,135,410
一般正味財産期首残高	10,705,202	14,045,403	△3,340,201
一般正味財産期末残高	15,500,411	10,705,202	4,795,209
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額			
指定正味財産期首残高	45,000,000	45,000,000	
指定正味財産期末残高	45,000,000	45,000,000	
III 正味財産期末残高	60,500,411	55,705,202	4,795,209

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日

(単位:円)

科目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引控除	合計
	繰上	小計	小計	ボード	介護タガシ	小計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用収益	2,103	2,103					2,104		4,207
受取会費	113,000	113,000					228,000		341,000
はあとがボーター会費収入									
事業収益									
利用料等収入									
実習費等収入									
研修受講料等収入									
受取補助金等									
配食サービス受託金									
要介護認定調査受託金									
介護予防ケアマネジメント受託金	100,000	100,000							100,000
緑化推進活動支援事業補助金									
新型コロナウイルス感染症対策費									
新しい生活様式への対応支援事業									
訪問看護体制強化事業補助金									
リモートワーク環境整備支援事業補助金									
特定求職者雇用開発助成金									
受取寄付金									
寄付金収入	215,103	215,103	63,973,734	11,797,826	1,484,330	43,959	625,185		669,144
雑収益									
受取利息等									
経常収益合計	215,103	215,103	63,973,734	11,797,826	1,484,330	43,959	1,538,209		135,933,491
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	750,870	750,870	21,912,240	1,382,400	755,838	14,039,892			38,841,240
職員手当	209,979	209,979	10,321,270	371,683	175,232	3,998,910			15,077,074
退職給付費用	82,599	82,599	2,410,260	190,087	83,144	1,506,522			4,272,612
福利厚生費	171,588	171,588	5,728,034	333,874	4,030,102	4,030,102			10,421,201
役員報酬	168,000	168,000	6,165,772		157,603	1,512,000			1,680,000
臨時雇賃金						8,612,130			14,777,902
職員被服費						30,566			30,566
旅費交通費	16,502	16,502	314,303	51,094	50,470	1,860			1,860
通信運搬費			64,026			231,445			663,814
減価償却費						1,286,588			64,026
福祉用具販売品仕入						8,233,762			1,286,588
給食材料費	18,179	18,179	103,261	96,866	67,155	508,384			8,233,762
什器備品費			571,434	1,980	117,460	1,842,597			611,645
消耗品費			334,793			1,235,267			2,596,231
修繕費									1,689,500
印刷製本費			17,564			1,210			18,774
新聞図書費			864,817			1,512,351			2,618,248
燃料費	10,162	10,162	87,634	107,231	123,687	3,149,563			3,541,495
光熱水費	21,899	21,899	253,306	87,634	29,093	388,257			4,616,075
借料糧料	93,741	93,741	3,416,817	588,372	128,888	283,300			752,650
保険料			371,600	41,730		15,700			18,900
研修会議費			55,900	355,334	124,000	593,566			1,128,800
租税公課			590,040			2,873,983			3,464,023
業務委託費			35,000			54,000			89,000
諸会費									
諸謝金									
雑費									
行事費									
支払手数料	128,251	128,251	74,540	33,330	27,120	787,968			1,051,209
支払寄付金						13,745			13,745
支払利息									
経常費用合計	1,000,000	1,000,000	1,000,000	3,988,649	3,988,649	922,958			3,988,649
経常増減の部	115,103	115,103	62,973,734	8,809,177	1,456,981	41,981			121,944,842

## 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日

(単位:円)

科目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引控除	合計
	繰上	小計	繰下	介護看護	福祉用具	介護タクシー			
管理費									
給料手当							2,910,060		2,910,060
退職給付費用(管)							760,599		760,599
福利厚生費							320,118		320,118
役員報酬							634,242		634,242
旅費交通費							138,000		138,000
通信運搬費							43,000		43,000
減価償却費							155,196		155,196
什器備品費							800,473		800,473
消耗品費							411,598		411,598
修繕費							249,420		249,420
印刷製本費							128,050		128,050
新聞図書費							24,200		24,200
燃料費							22,680		22,680
研修会議費							31,024		31,024
光熱水費							53,572		53,572
借料損料							531,991		531,991
保険料							54,120		54,120
租税公課							6,900		6,900
業務委託費							1,727,102		1,727,102
諸会費							31,000		31,000
支払利息							220,952		220,952
雑費							355,636		355,636
支払寄付金									
経常費用合計	1,671,770	1,000,000		53,604,977	8,916,852	55,457,080	9,609,933		132,159,522
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,456,667	△ 1,000,000		10,368,757	2,880,974	2,560,049	△ 414,580		△ 8,071,724
基本財産評価損益等									
評価損益等計									
当期経常増減額	△ 1,456,667	△ 1,000,000		10,368,757	2,880,974	2,560,049	△ 414,580		△ 8,071,724
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益合計									
(2) 経常外費用									
固定資産売却損									
固定資産除却損									
雑損失									
経常外費用合計									
当期経常外増減額									
他会計からの繰入額	1,456,667	1,000,000		552,139	1,510,241	2,560,049	414,580		11,495,110
他会計への繰出額				9,984,869	1,370,733	2,560,049			11,495,110
税引前当期一般正味財産増減額				936,027	1,370,733	2,560,049			4,866,809
法人税、住民税及び事業税				936,027	1,370,733	2,560,049			71,600
当期一般正味財産増減額				12,498,836	△ 4,999,256	3,201,592	△ 1,460,919		4,795,209
前期一般正味財産首残高	964,949			964,949	964,949	964,949	964,949		10,705,202
一般正味財産期末残高	964,949			13,434,863	△ 3,128,523	5,761,641	△ 1,532,519		15,500,411
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額									
当期指定正味財産増加額									
指定正味財産首残高	35,000,000			35,000,000					45,000,000
指定正味財産期末残高	35,964,949			35,964,949	△ 3,128,523	5,761,641	8,467,481		60,500,411
III 正味財産期末残高									