

貸借対照表

令和4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			
現金預金	14,809,987	15,861,238	△ 1,051,251
現金	97,311	86,088	11,223
預金	14,712,676	15,775,150	△ 1,062,474
北都銀行鷹巣支店 普通 6051269	6,297,184	10,572,979	△ 4,275,795
秋田銀行鷹巣支店 普通 0873877	2,133,852	1,657,103	476,749
秋田銀行鷹巣支店 普通 1045655	6,404	6,004	400
秋田たかのす農業協同組合 普通 0003375	3,577,196	2,237,218	1,339,978
秋田県信用組合鷹巣支店 普通 0357438	505,945	229,092	276,853
鷹巣郵便局 02280-0-76316	2,192,095	1,072,754	1,119,341
未収金	17,864,924	11,455,444	6,409,480
前払金	186,000	186,000	
材料	103,771	95,923	7,848
商品	101,483	75,801	25,682
流動資産 合計	33,066,165	27,674,406	5,391,759
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基本金)	3,000,000	3,000,000	
定期預金(基本金)	42,000,000	42,000,000	
投資有価証券			
基本財産合計	45,000,000	45,000,000	
(2) 特定資産			
退職積立預け金	71,119,180	72,856,930	△ 1,737,750
特定資産合計	71,119,180	72,856,930	△ 1,737,750
(3) その他固定資産			
建物	3,763,985	4,557,806	△ 793,821
建物付属設備	268,854	872,204	△ 603,350
車両運搬具	1,267,539	7	1,267,532
什器備品	112,455	131,460	△ 19,005
預託金	83,610	75,100	8,510
長期前払費用	53,625	107,250	△ 53,625
その他固定資産合計	5,550,068	5,743,827	△ 193,759
固定資産合計	121,669,248	123,600,757	△ 1,931,509
資産の部合計	154,735,413	151,275,163	3,460,250
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,205,222	6,298,743	△ 93,521
預り金	1,251,145	1,991,079	△ 739,934
社会保険	772,879	1,276,569	△ 503,690
所得税	△ 18,394		△ 18,394
住民税	118,700	148,200	△ 29,500
その他	377,960	566,310	△ 188,350
流動負債合計	7,456,367	8,289,822	△ 833,455
2. 固定負債			
長期借入金	7,456,000	9,628,000	△ 2,172,000
退職給付引当金	71,119,180	72,856,930	△ 1,737,750
固定負債合計	78,575,180	82,484,930	△ 3,909,750
負債の部合計	86,031,547	90,774,752	△ 4,743,205
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本金	45,000,000	45,000,000	
国庫助成金			
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	23,703,866	15,500,411	8,203,455
正味財産の部合計	68,703,866	60,500,411	8,203,455
負債及び正味財産合計	154,735,413	151,275,163	3,460,250

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
国債				
小 計	45,000,000	0	0	45,000,000
特定資産				
退職積立預け金	72,856,930	△1,737,750	0	71,119,180
小 計	72,856,930	△1,737,750	0	71,119,180
合 計	117,856,930	△1,737,750	0	116,119,180

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	71,119,180	(71,119,180)	(0)	(0)
小 計	71,119,180	(71,119,180)	(0)	(0)
合 計	116,119,180	(116,119,180)	(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	5,548,160	3,763,985
建 物 付 属 設 備	6,799,890	6,531,036	268,854
車 両 運 搬 具	15,563,042	14,295,503	1,267,539
什 器 備 品	6,529,435	6,416,980	112,455
合 計	38,204,512	32,791,679	5,412,833

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
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	未収金
特定求職者雇用開発助成金 60才以上	秋田労働	0	300,000	300,000	0	
北秋田市緑化推進活動支援事業補助金	北秋田市	0	58,000	58,000	0	
北秋田市訪問看護体制強化事業補助金	北秋田市	0	265,000	0	265,000	
みずほ福祉助成財団補助金	みずほ	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		0	1,973,000	1,708,000	265,000	

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	1,800	4,207	△2,407
4011 基本財産利息収入	1,800	4,207	△2,407
会費収入	277,000	341,000	△64,000
4021 はあとサポーター会費収入	277,000	341,000	△64,000
事業収入	111,672,547	121,413,391	△9,740,844
4028 介護保険事業収入	54,168,094	59,754,450	△5,586,356
4029 指定管理料収入	11,871,000	11,871,000	
4012 医療保険事業収入(訪問看護事業)	8,996,256	11,672,414	△2,676,158
4015 フードセンター利用料収入	826,390	853,990	△27,600
4016 自立支援給付費収入	25,854,980	27,631,820	△1,776,840
4017 特定介護用品販売事業収入	1,524,447	2,119,557	△595,110
4031 有償福祉サービス事業収入	8,431,380	7,510,160	921,220
委託費収入	10,214,890	12,609,230	△2,394,340
4041 委託事業収入	9,190,300	11,526,200	△2,335,900
4049 要介護認定委託料	1,024,590	1,083,030	△58,440
受取補助金等	1,973,000	1,826,840	146,160
4165 受取国庫助成金	650,000	1,133,000	△483,000
4172 受取指定助成金	1,000,000		1,000,000
4167 受取地方補助金	323,000	693,840	△370,840
受取寄付金	137,800	226,300	△88,500
4051 受取寄付金	137,800	177,800	△40,000
4052 指定寄付金		48,500	△48,500
雑収益	1,643,078	605,363	1,037,715
4061 受取利息	40	23	17
4062 雑収入	1,609,508	629,538	979,970
4064 棚卸増減額	33,530	△24,198	57,728
経常収益合計	125,920,115	137,026,331	△11,106,216
(2) 経常費用			
事業費	114,011,225	122,549,589	△8,538,364
5101 給料手当	36,287,400	38,841,240	△2,553,840
5102 職員手当	11,882,690	15,077,074	△3,194,384
5134 退職給付費用	3,985,160	4,272,612	△287,452
5103 福利厚生費	9,735,654	10,421,201	△685,547
5104 役員報酬	1,680,000	1,680,000	
5105 臨時雇賃金	15,112,540	14,777,902	334,638
5106 職員被服費	47,801	30,566	17,235
5107 旅費交通費	6,080	1,860	4,220
5108 通信運搬費	615,377	663,814	△48,437
5129 減価償却費	767,090	64,026	703,064
5109 給食材料費	7,748,750	8,233,762	△485,012
5110 什器備品費	208,230	611,645	△403,415
5137 福祉用具販売品仕入	977,638	1,286,588	△308,950
5111 消耗品費	1,446,032	2,596,231	△1,150,199
5112 修繕費	1,530,456	1,689,500	△159,044
5113 印刷製本費	21,208		21,208
5114 新聞図書費	37,474	18,774	18,700
5115 燃料費	2,981,125	2,618,248	362,877
5116 光熱水費	4,036,161	3,541,495	494,666
5117 借料損料	4,096,951	4,616,075	△519,124
5118 保険料	748,014	752,650	△4,636
5119 研修会議費		18,900	△18,900
5120 租税公課	679,586	1,128,800	△449,214
5121 業務委託費	3,634,524	3,464,023	170,501

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5123 諸会費	84,000	89,000	△5,000
5126 雑費	368,370	1,051,209	△682,839
5127 行事費	17,706	13,745	3,961
5132 支払手数料 (レンタル)	4,275,208	3,988,649	286,559
5136 支払寄付金	1,000,000	1,000,000	
管理費	8,808,817	9,609,933	△801,116
7001 給料手当	912,000	2,910,060	△1,998,060
7002 職員手当	228,290	760,599	△532,309
7031 退職給付費用 (管)	100,320	320,118	△219,798
7003 福利厚生費	669,190	634,242	34,948
7004 役員報酬	164,000	138,000	26,000
7005 臨時雇賃金	2,228,858		2,228,858
7007 旅費交通費	39,000	43,000	△4,000
7008 通信運搬費	191,097	155,196	35,901
5148 減価償却費	704,196	800,473	△96,277
7010 什器備品費	66,000	411,598	△345,598
7011 消耗品費	256,846	249,420	7,426
7012 修繕費	155,000	128,050	26,950
7013 印刷製本費	31,900	24,200	7,700
7014 新聞図書費	22,680	22,680	
7015 燃料費	73,512	31,024	42,488
7016 光熱水費	108,470	53,572	54,898
7017 借料損料	652,962	531,991	120,971
7018 保険料	56,070	54,120	1,950
7020 租税公課	38,336	6,900	31,436
7021 業務委託費	1,559,332	1,727,102	△167,770
7023 諸会費	30,000	31,000	△1,000
5161 支払利息	186,066	220,952	△34,886
7026 雑費	334,692	355,636	△20,944
経常費用合計	122,820,042	132,159,522	△9,339,480
評価損益等調整前当期経常増減額	3,100,073	4,866,809	△1,766,736
評価損益等計			
当期経常増減額	3,100,073	4,866,809	△1,766,736
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	5,174,982		5,174,982
4228 過年度損益修正益	5,174,982		5,174,982
経常外収益合計	5,174,982		5,174,982
(2) 経常外費用			
経常外費用合計			
当期経常外増減額	5,174,982		5,174,982
4101 他会計からの繰入額	8,728,239	11,495,110	△2,766,871
5201 他会計への繰出額	8,728,239	11,495,110	△2,766,871
税引前当期一般正味財産増減額	8,275,055	4,866,809	3,408,246
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	8,203,455	4,795,209	3,408,246
一般正味財産期首残高	15,500,411	10,705,202	4,795,209
一般正味財産期末残高	23,703,866	15,500,411	8,203,455
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	68,703,866	60,500,411	8,203,455

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日～令和4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	合計
	継1	寄1	小計	介護看護	福祉用具	フード		
管理費								
給料手当							912,000	912,000
職員手当							228,290	228,290
退職給付費用(管)							100,320	100,320
福利厚生費							669,190	669,190
役員報酬							164,000	164,000
臨時雇賃金							2,228,858	2,228,858
旅費交通費							39,000	39,000
通信運搬費							191,097	191,097
通価償却費							704,196	704,196
什器備品費							66,000	66,000
消耗品費							256,846	256,846
修繕費							155,000	155,000
印刷製本費							31,900	31,900
新聞図書費							22,680	22,680
燃料費							73,512	73,512
研修会議費							108,470	108,470
光熱水費							652,962	652,962
借料損料							56,070	56,070
保険料							38,336	38,336
租税公課							1,559,332	1,559,332
業務委託費							30,000	30,000
諸会費							186,066	186,066
支払利息							334,692	334,692
雑費								
支払寄付金								
経常用合計	1,173,745	1,000,000	2,173,745	49,838,554	7,410,801	54,588,125	111,837,480	122,820,042
評価損益調整前当期経常増減額	△1,022,845	△1,000,000	△2,022,845	5,800,306	3,769,718	1,778,463	11,348,487	△6,225,569
基本財産評価損益等								
基本財産評価損益等								
評価損益等計								
当期経常増減額	△1,022,845	△1,000,000	△2,022,845	5,800,306	3,769,718	1,778,463	11,348,487	△6,225,569
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益合計				4,400,542	774,440		517,4982	5,174,982
(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				4,400,542	774,440		5,174,982	5,174,982
他会計からの繰入額	975,941	1,000,000	1,975,941	2,697,041			4,055,257	8,728,239
他会計への繰出額				6,950,000		1,778,239	8,728,239	8,728,239
税引前当期一般正味財産増減額	△46,904		△46,904	5,947,389	4,544,158	224	10,492,271	8,275,055
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	△46,904		△46,904	5,947,389	4,544,158	224	10,420,671	8,203,455
一般正味財産期首残高	964,949		964,949	13,434,863	△3,128,523	5,761,841	16,067,981	15,500,411
一般正味財産期末残高	918,045		918,045	19,382,752	1,415,635	5,761,865	26,560,252	23,703,866
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								
指定正味財産期首残高	35,000,000		35,000,000					45,000,000
指定正味財産期末残高	35,000,000		35,000,000					45,000,000
III 正味財産期末残高	35,918,045		35,918,045	19,382,752	1,415,635	5,761,865	26,560,252	68,703,866