

貸借対照表

1

令和5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	15,748,425	14,809,987	938,438
現金	51,080	97,311	△ 46,231
預金	15,697,345	14,712,676	984,669
北都銀行鷹巣支店 普通 6051269	5,578,140	6,297,184	△ 719,044
秋田銀行鷹巣支店 普通 0873877	2,981,590	2,133,852	847,738
秋田銀行鷹巣支店 普通 1045655	6,804	6,404	400
秋田たかのす農業協同組合 普通 0003375	4,740,483	3,577,196	1,163,287
秋田県信用組合鷹巣支店 普通 0357438	1,130,234	505,945	624,289
鷹巣郵便局 02280-0-76316	1,260,094	2,192,095	△ 932,001
未収金	16,153,619	17,864,924	△ 1,711,305
前払金	186,000	186,000	
材料	101,564	103,771	△ 2,207
商品	42,969	101,483	△ 58,514
流動資産 合計	32,232,577	33,066,165	△ 833,588
2 固定資産			
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	
基本財産合計	45,000,000	45,000,000	
特定資産			
退職積立預け金	74,681,760	71,119,180	3,562,580
特定資産合計	74,681,760	71,119,180	3,562,580
その他固定資産			
建物	3,398,051	3,763,985	△ 365,934
建物付属設備	7	268,854	△ 268,847
車両運搬具	1,183,656	1,267,539	△ 83,883
什器備品	93,450	112,455	△ 19,005
預託金	94,010	83,610	10,400
長期前払費用		53,625	△ 53,625
その他固定資産合計	4,769,174	5,550,068	△ 780,894
固定資産合計	124,450,934	121,669,248	2,781,686
資産の部合計	156,683,511	154,735,413	1,948,098
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,846,673	6,205,222	△ 358,549
預り金	1,179,667	1,251,145	△ 71,478
社会保険	739,547	772,879	△ 33,332
所得税		△ 18,394	18,394
住民税	120,200	118,700	1,500
その他	319,920	377,960	△ 58,040
流動負債合計	7,026,340	7,456,367	△ 430,027
2 固定負債			
長期借入金	5,324,000	7,456,000	△ 2,132,000
退職給付引当金	74,681,760	71,119,180	3,562,580
固定負債合計	80,005,760	78,575,180	1,430,580
負債の部合計	87,032,100	86,031,547	1,000,553
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	24,651,411	23,703,866	947,545
正味財産の部合計	69,651,411	68,703,866	947,545
負債及び正味財産合計	156,683,511	154,735,413	1,948,098

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	71,119,180	3,562,580	0	74,681,760
小 計	71,119,180	3,562,580	0	74,681,760
合 計	116,119,180	3,562,580	0	119,681,760

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	74,681,760	(74,681,760)	(0)	(0)
小 計	74,681,760	(74,681,760)	(0)	(0)
合 計	119,681,760	(119,681,760)	(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	8,712,735	5,314,684	3,398,051
建 物 付 属 設 備	6,148,435	6,148,428	7
車 両 運 搬 具	15,103,182	13,919,526	1,183,656
什 器 備 品	6,529,435	6,435,985	93,450
合 計	36,493,787	31,818,623	4,675,164

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 60才以上	秋田労働	0	300,000	300,000	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	
医療施設等物価高騰対策支援金	秋田県	0	30,000	30,000	0	
緑化推進事業費補助金	北秋田市	0	40,000	40,000	0	
指定管理施設燃料費等高騰対策補助金	北秋田市	0	835,000	835,000	0	
訪問看護体制強化事業費補助金	北秋田市	0	204,000	0	204,000	
合 計		0	1,759,000	1,555,000	204,000	

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	840	1,800	△960
4011 基本財産利息収入	840	1,800	△960
会費収入	256,000	277,000	△21,000
4021 はあとサポーター会費収入	256,000	277,000	△21,000
事業収入	117,077,464	111,672,547	5,404,917
4028 介護保険事業収入	55,801,391	54,168,094	1,633,297
4029 指定管理料収入	11,860,020	11,871,000	△10,980
4012 医療保険事業収入(訪問看護事業)	8,504,321	8,996,256	△491,935
4015 フードセンター利用料収入	857,440	826,390	31,050
4016 自立支援給付費収入	28,304,860	25,854,980	2,449,880
4017 特定介護用品販売事業収入	1,380,857	1,524,447	△143,590
4031 有償福祉サービス事業収入	10,368,575	8,431,380	1,937,195
委託費収入	8,059,140	10,214,890	△2,155,750
4041 委託事業収入	7,116,900	9,190,300	△2,073,400
4049 要介護認定委託料	942,240	1,024,590	△82,350
受取補助金等	1,759,000	1,973,000	△214,000
4165 受取国庫助成金	650,000	650,000	
4172 受取指定助成金		1,000,000	△1,000,000
4166 受取地方助成金	30,000		30,000
4167 受取地方補助金	1,079,000	323,000	756,000
受取寄付金	191,700	137,800	53,900
4051 受取寄付金	191,700	137,800	53,900
雑収益	731,818	1,643,078	△911,260
4061 受取利息	65	40	25
4062 雑収入	792,474	1,609,508	△817,034
4064 棚卸増減額	△60,721	33,530	△94,251
経常収益合計	128,075,962	125,920,115	2,155,847
(2) 経常費用			
事業費	118,874,212	114,011,225	4,862,987
5101 給料手当	34,066,800	36,287,400	△2,220,600
5102 職員手当	15,974,483	11,882,690	4,091,793
5134 退職給付費用	3,737,784	3,985,160	△247,376
5103 福利厚生費	10,447,020	9,735,654	711,366
5104 役員報酬	1,870,000	1,680,000	190,000
5105 臨時雇賃金	17,375,180	15,112,540	2,262,640
5106 職員被服費	82,603	47,801	34,802
5107 旅費交通費		6,080	△6,080
5108 通信運搬費	611,055	615,377	△4,322
5129 減価償却費	549,653	767,090	△217,437
5109 給食材料費	7,871,369	7,748,750	122,619
5110 什器備品費	41,360	208,230	△166,870
5137 福祉用具販売品仕入	795,382	977,638	△182,256
5111 消耗品費	1,537,672	1,446,032	91,640
5112 修繕費	1,876,591	1,530,456	346,135
5113 印刷製本費	10,120	21,208	△11,088
5114 新聞図書費	17,564	37,474	△19,910
5115 燃料費	2,939,846	2,981,125	△41,279
5116 光熱水費	5,463,099	4,036,161	1,426,938
5117 借料損料	3,831,259	4,096,951	△265,692
5118 保険料	1,041,354	748,014	293,340
5119 研修会議費	29,400		29,400
5120 租税公課	146,560	679,586	△533,026
5121 業務委託費	3,685,976	3,634,524	51,452

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	84,000	
5126 雑費	385,210	368,370	16,840
5127 行事費	17,352	17,706	△354
5132 支払手数料 (レンタル)	4,385,520	4,275,208	110,312
5136 支払寄付金		1,000,000	△1,000,000
管理費	8,182,605	8,808,817	△626,212
7001 給料手当	919,200	912,000	7,200
7002 職員手当	496,889	228,290	268,599
7031 退職給付費用 (管)	101,136	100,320	816
7003 福利厚生費	673,201	669,190	4,011
7004 役員報酬	168,000	164,000	4,000
7005 臨時雇賃金	1,492,000	2,228,858	△736,858
7007 旅費交通費	43,500	39,000	4,500
7008 通信運搬費	199,116	191,097	8,019
5148 減価償却費	653,786	704,196	△50,410
7010 什器備品費	11,605	66,000	△54,395
7011 消耗品費	282,359	256,846	25,513
7012 修繕費	111,550	155,000	△43,450
7013 印刷製本費	12,100	31,900	△19,800
7014 新聞図書費	22,680	22,680	
7015 燃料費	49,151	73,512	△24,361
7016 光熱水費	112,152	108,470	3,682
7017 借料損料	729,931	652,962	76,969
7018 保険料	74,230	56,070	18,160
7020 租税公課	10,100	38,336	△28,236
7021 業務委託費	1,599,288	1,559,332	39,956
7023 諸会費	30,000	30,000	
5161 支払利息	151,243	186,066	△34,823
7026 雑費	239,388	334,692	△95,304
経常費用合計	127,056,817	122,820,042	4,236,775
評価損益等調整前当期経常増減額	1,019,145	3,100,073	△2,080,928
評価損益等計			
当期経常増減額	1,019,145	3,100,073	△2,080,928
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	632,595	8,728,239	△8,095,644
5201 他会計への繰出額	632,595	8,728,239	△8,095,644
税引前当期一般正味財産増減額	1,019,145	8,275,055	△7,255,910
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	947,545	8,203,455	△7,255,910
一般正味財産期首残高	23,703,866	15,500,411	8,203,455
一般正味財産期末残高	24,651,411	23,703,866	947,545
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	69,651,411	68,703,866	947,545

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日～令和5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		
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	420		420				420	840
基本財産運用収入								
受取会費	85,000		85,000				171,000	256,000
はあとサポーター会費収入								
事業収益				55,526,872	11,031,758	51,295,320		117,853,950
利用料等収入								
実習費等収入								
研修受講料等収入								
受取国庫助成金等				30,000			30,000	30,000
配食サービス受託金								
要介護認定調査受託金				942,240		7,116,900	7,116,900	7,116,900
緑化推進活動支援事業補助金								
訪問看護体制強化事業補助金	40,000		40,000				942,240	942,240
特定求職者雇用開発助成金				204,000			204,000	204,000
受取寄付金								
寄付金収入								
雑収益	125,420		125,420	56,703,112	11,040,547	58,656,013	252,582	790,332
経常収益合計								
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	229,800		229,800	20,232,000	229,800	13,375,200	33,837,000	34,066,800
職員手当	134,793		134,793	10,606,177	187,156	5,046,357	15,839,690	15,974,483
退職給付費用	25,284		25,284	2,225,400	25,284	1,461,816	3,712,500	3,737,784
福利厚生費	112,336		112,336	5,740,468	180,731	4,413,485	10,334,684	10,447,020
役員報酬	187,000		187,000			1,683,000	1,683,000	1,870,000
臨時雇賃金	264,000		264,000	5,560,200	528,000	11,022,980	17,111,180	17,375,180
職員被服費						82,603	82,603	82,603
旅費交通費	15,192		15,192	303,043	35,270	257,550	595,863	611,055
通信運搬費				232,770		316,883	549,653	549,653
減価償却費					795,382		795,382	795,382
福祉用具販売品仕入								
給食材料費	14,471		14,471	207,088	41,670	7,871,369	7,871,369	7,871,369
什器備品費				422,178	219,901	41,360	41,360	41,360
消耗品費						1,274,443	1,523,201	1,537,672
修繕費						1,234,512	1,876,591	1,876,591
印刷製本費				17,564		10,120	10,120	10,120
新聞図書費	9,824		9,824	866,318	128,179	1,935,525	17,564	17,564
燃料費	23,173		23,173	258,907	69,541	5,111,478	2,930,022	2,939,846
光熱水費	76,771		76,771	2,777,469	207,692	769,327	5,439,926	5,463,099
信料摺料				493,670	136,440	411,244	3,754,488	3,831,259
保険料				23,400		6,000	1,041,354	1,041,354
研修会議費				50,460	6,400	89,700	29,400	29,400
租税公課				576,000		3,109,976	146,560	146,560
業務委託費				30,000		54,000	3,685,976	3,685,976
諸会費				171,273		57,568	84,000	84,000
雑費							279,560	279,560
行事費							17,352	17,352
支払手数料	105,650		105,650		50,719		385,210	385,210
支払寄付金					4,385,520		17,352	17,352
支払利息							4,385,520	4,385,520

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日～令和5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	新1	小計	小計		
管理費						
給料手当					919,200	919,200
退職給付費用(管)					496,889	496,889
福利厚生費					101,136	101,136
役員報酬					673,201	673,201
臨時雇賃金					168,000	168,000
旅費交通費					1,492,000	1,492,000
通信運搬費					43,500	43,500
減価償却費					199,116	199,116
什器備品費					653,786	653,786
消耗品費					11,605	11,605
修繕費					282,359	282,359
印刷製本費					111,550	111,550
新聞図書費					12,100	12,100
燃料費					22,680	22,680
研修会議費					49,151	49,151
光熱水費					112,152	112,152
借料損料					729,931	729,931
保険料					74,230	74,230
租税公課					10,100	10,100
業務委託費					1,599,288	1,599,288
諸会費					30,000	30,000
支払利息					151,243	151,243
雑費					239,388	239,388
支払寄付金						
経常費用合計	1,198,294		1,198,294	7,227,685	8,182,605	127,056,817
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,072,874		△ 1,072,874	3,812,862	△ 997,835	△ 1,019,145
基本財産評価損益等						
評価損益等計						
当期経常増減額	△ 1,072,874		△ 1,072,874	3,812,862	△ 997,835	△ 1,019,145
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	154,829		154,829		477,766	632,595
他会計への繰出額	△ 918,045		△ 918,045	632,595	632,595	632,595
税引前当期一般正味財産増減額	△ 918,045		△ 918,045	5,276,132	△ 6,153,969	△ 1,019,145
法人税、住民税及び事業税						
当期一般正味財産増減額	△ 918,045		△ 918,045	5,276,132	△ 997,835	71,600
一般正味財産期首残高	918,045		918,045	1,415,635	△ 6,225,569	947,545
一般正味財産期末残高				24,658,884	5,761,865	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		10,000,000	45,000,000
指定正味財産期末残高	35,000,000		35,000,000		10,000,000	45,000,000
III 正味財産期末残高	35,000,000		35,000,000	5,228,497	4,764,030	69,651,411