

貸借対照表

令和 6 年 3 月 3 1 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	20,040,253	15,748,425	4,291,828
現金	50,839	51,080	△ 241
預金	19,989,414	15,697,345	4,292,069
北都銀行鷹巣支店 普通 6051269	5,748,760	5,578,140	170,620
秋田銀行鷹巣支店 普通 0873877	4,278,458	2,981,590	1,296,868
秋田銀行鷹巣支店 普通 1045655	7,204	6,804	400
秋田たかのす農業協同組合 普通 0003375	5,599,879	4,740,483	859,396
秋田県信用組合鷹巣支店 普通 0357438	1,863,469	1,130,234	733,235
鷹巣郵便局 02280-0-76316	2,491,644	1,260,094	1,231,550
未収金	15,823,240	16,153,619	△ 330,379
前払金	120,000	186,000	△ 66,000
材料	123,601	101,564	22,037
商品		42,969	△ 42,969
流動資産 合計	36,107,094	32,232,577	3,874,517
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	65,693,970	74,681,760	△ 8,987,790
特定資産合計	65,693,970	74,681,760	△ 8,987,790
その他固定資産			
建物	3,032,117	3,398,051	△ 365,934
建物付属設備	7	7	
車両運搬具	620,111	1,183,656	△ 563,545
什器備品	74,445	93,450	△ 19,005
預託金	83,380	94,010	△ 10,630
その他固定資産合計	3,810,060	4,769,174	△ 959,114
固定資産合計	114,504,030	124,450,934	△ 9,946,904
資産の部合計	150,611,124	156,683,511	△ 6,072,387
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,123,317	5,846,673	276,644
預り金	2,079,224	1,179,667	899,557
社会保険	1,593,644	739,547	854,097
住民税	139,000	120,200	18,800
その他	346,580	319,920	26,660
流動負債合計	8,202,541	7,026,340	1,176,201
2 固定負債			
長期借入金	3,872,000	5,324,000	△ 1,452,000
退職給付引当金	65,693,970	74,681,760	△ 8,987,790
固定負債合計	69,565,970	80,005,760	△ 10,439,790
負債の部合計	77,768,511	87,032,100	△ 9,263,589
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	27,842,613	24,651,411	3,191,202
正味財産の部合計	72,842,613	69,651,411	3,191,202
負債及び正味財産合計	150,611,124	156,683,511	△ 6,072,387

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

車輜運搬具・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. 基本財産およ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	74,681,760	0	8,987,790	65,693,970
小 計	74,681,760	0	8,987,790	65,693,970
合 計	119,681,760	0	8,987,790	110,693,970

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	65,693,970	(65,693,970)	(0)	(0)
小 計	65,693,970	(65,693,970)	(0)	(0)
合 計	110,693,970	(110,693,970)	(0)	(0)

4. 固定資産の取得価格、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)

固定資産の所得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	8,712,735	5,680,618	3,032,117
建 物 付 属 設 備	6,148,435	6,148,428	7
車 両 運 搬 具	15,103,182	14,483,071	620,111
什 器 備 品	6,529,435	6,454,990	74,445
合 計	36,493,787	32,767,107	3,726,680

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歳以上	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	723,000	723,000	0	
介護保険施設物価高騰対策補助金	北秋田市	0	48,000	48,000	0	
障がい者支援施設等物価高騰対策補助金	北秋田市	0	60,000	60,000	0	
訪問看護体制強化事業費補助金	北秋田市	0	194,000	0	194,000	未収金
合 計		0	1,445,000	1,251,000	194,000	

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	840	
4011 基本財産利息収入	840	840	
会費収入	121,000	256,000	△135,000
4021 はあとサポーター会費収入	121,000	256,000	△135,000
事業収入	114,209,990	117,077,464	△2,867,474
4028 介護保険事業収入	53,418,850	55,801,391	△2,382,541
4029 指定管理料収入	13,626,000	11,860,020	1,765,980
4012 医療保険事業収入（訪問看護事業）	8,252,657	8,504,321	△251,664
4015 フードセンター利用料収入	868,250	857,440	10,810
4016 自立支援給付費収入	28,692,010	28,304,860	387,150
4017 特定介護用品販売事業収入	901,603	1,380,857	△479,254
4031 有償福祉サービス事業収入	8,450,620	10,368,575	△1,917,955
委託費収入	8,053,640	8,059,140	△5,500
4041 委託事業収入	7,133,700	7,116,900	16,800
4049 要介護認定委託料	919,940	942,240	△22,300
受取補助金等	1,445,000	1,759,000	△314,000
4165 受取国庫助成金	350,000	650,000	△300,000
4166 受取地方助成金	30,000	30,000	
4167 受取地方補助金	1,065,000	1,079,000	△14,000
受取寄付金	180,000	191,700	△11,700
4051 受取寄付金	180,000	191,700	△11,700
雑収益	393,498	731,818	△338,320
4061 受取利息	90	65	25
4062 雑収入	414,340	792,474	△378,134
4064 棚卸増減額	△20,932	△60,721	39,789
経常収益合計	124,403,968	128,075,962	△3,671,994
(2) 経常費用			
事業費	113,347,114	118,874,212	△5,527,098
5101 給料手当	29,721,602	34,066,800	△4,345,198
5102 職員手当	15,243,056	15,974,483	△731,427
5134 退職給付費用	3,291,632	3,737,784	△446,152
5103 福利厚生費	9,512,402	10,447,020	△934,618
5104 役員報酬	1,730,000	1,870,000	△140,000
5105 臨時雇賃金	17,090,040	17,375,180	△285,140
5106 職員被服費	136,048	82,603	53,445
5108 通信運搬費	546,697	611,055	△64,358
5129 減価償却費	563,545	549,653	13,892
5109 給食材料費	7,807,707	7,871,369	△63,662
5110 什器備品費	364,056	41,360	322,696
5137 福祉用具販売品仕入	520,132	795,382	△275,250
5111 消耗品費	1,899,848	1,537,672	362,176
5112 修繕費	1,471,547	1,876,591	△405,044
5113 印刷製本費	5,060	10,120	△5,060
5114 新聞図書費	16,517	17,564	△1,047
5115 燃料費	2,967,871	2,939,846	28,025
5116 光熱水費	4,883,876	5,463,099	△579,223
5117 借料損料	4,109,538	3,831,259	278,279
5118 保険料	790,184	1,041,354	△251,170
5119 研修会議費	37,400	29,400	8,000
5120 租税公課	1,120,826	146,560	974,266
5121 業務委託費	3,605,876	3,685,976	△80,100
5123 諸会費	84,000	84,000	
5126 雑費	461,731	385,210	76,521

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5127 行事費	20,002	17,352	2,650
5132 支払手数料 (レンタル)	4,345,921	4,385,520	△39,599
5136 支払寄付金	1,000,000		1,000,000
管理費	7,794,052	8,182,605	△388,553
7001 給料手当	1,861,440	919,200	942,240
7002 職員手当	565,080	496,889	68,191
7031 退職給付費用 (管)	204,768	101,136	103,632
7003 福利厚生費	553,330	673,201	△119,871
7004 役員報酬	204,000	168,000	36,000
7005 臨時雇賃金	726,000	1,492,000	△766,000
7007 旅費交通費	47,000	43,500	3,500
7008 通信運搬費	186,111	199,116	△13,005
5148 減価償却費	384,939	653,786	△268,847
7010 什器備品費		11,605	△11,605
7011 消耗品費	288,484	282,359	6,125
7012 修繕費	130,900	111,550	19,350
7013 印刷製本費	17,160	12,100	5,060
7014 新聞図書費	22,680	22,680	
7015 燃料費	32,910	49,151	△16,241
7016 光熱水費	41,489	112,152	△70,663
7017 借料損料	680,815	729,931	△49,116
7018 保険料	74,590	74,230	360
7020 租税公課	29,074	10,100	18,974
7021 業務委託費	1,319,644	1,599,288	△279,644
7023 諸会費	30,000	30,000	
5161 支払利息	70,566	151,243	△80,677
7026 雑費	323,072	239,388	83,684
経常費用合計	121,141,166	127,056,817	△5,915,651
評価損益等調整前当期経常増減額	3,262,802	1,019,145	2,243,657
評価損益等計			
当期経常増減額	3,262,802	1,019,145	2,243,657
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	9,740,000	632,595	9,107,405
5201 他会計への繰出額	9,740,000	632,595	9,107,405
税引前当期一般正味財産増減額	3,262,802	1,019,145	2,243,657
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	3,191,202	947,545	2,243,657
一般正味財産期首残高	24,651,411	23,703,866	947,545
一般正味財産期末残高	27,842,613	24,651,411	3,191,202
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	72,842,613	69,651,411	3,191,202

15

科 目	一般財団法人たかのす協社公社													合 計							
	継続事業1				有附1				介護看護				福祉用具レンタル		フードセンター		介護タクシー		法人会計		
	相談助成情報事業	介護技術等研習事業費	地域交流事業	小 計	特定寄付	特定介護支援運営事業	訪問看護運営事業	訪問介護運営事業	小 計	福祉用具レンタル	フードセンター	介護タクシー	法人会計		公社管理						
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		420		420														420	840		
基本財産利息収入		420		420													420	840			
会費収入		40,000		40,000													81,000	121,000			
はあとサポーター会費収入		40,000		40,000													81,000	121,000			
事業収入						9,711,960	24,509,727	18,409,190	52,630,877	10,371,173	51,207,940						114,209,990	53,418,850			
介護保険事業収入						9,711,960	16,257,070	18,147,440	44,116,470	9,302,380							13,626,000	8,252,657			
指定管理料収入																	888,250	8,252,657			
医療保険事業収入（訪問看護事業）							8,252,657		8,252,657								28,692,010	901,603			
フードセンター利用料収入																	888,250	28,692,010			
自立支援給付費収入																	901,603	8,450,620			
特定介護用品販売事業収入																	7,133,700	8,053,640			
有償福祉サービス事業収入								261,750	261,750	167,190	8,021,680						7,133,700	919,940			
委託費収入						919,940			919,940								350,000	1,445,000			
委託事業収入																	350,000	30,000			
要介護認定委託料						919,940			919,940								1,065,000	180,000			
受取補助金等			40,000	40,000			224,000	48,000	272,000		783,000						180,000	180,000			
受取国庫助成金																	180,000	387,338			
受取地方助成金							30,000		30,000								90	90			
受取地方補助金			40,000	40,000			194,000	48,000	242,000		783,000						387,248	414,340			
受取寄付金																	22,037	△20,932			
受取寄付金																	△42,969	△42,969			
雑収益																	49,129	49,129			
受取利息																	387,248	387,248			
雑収入																	90	90			
雑収入																	27,092	27,092			
雑収入																	22,037	22,037			
雑収入																	△42,969	△42,969			
経常収益合計		40,420	40,000	80,420		10,631,900	24,733,727	18,457,190	53,822,817	10,328,204	59,173,769					996,756	124,403,968	124,403,968			
(2) 経常費用																					
事業費	19,238	912,594	113,800	1,045,632	1,000,000	11,014,116	17,015,991	20,993,790	49,												

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	一般財団法人たかのす福祉公社												合 計	
	福祉事業1				寄附1	介護看護				福祉用具レンタル	フードセンター	介護タクシー		法人会計
	相談助言情報事業	介護技術研修事業費	地域交流事業	小 計	特定寄付	居宅介護支援運営事業	訪問看護運営事業	訪問介護運営事業	小 計	福祉用具レンタル	フードセンター	介護タクシー	公社管理	
保険料													74,590	74,590
租税公課													29,074	29,074
業務委託費													1,319,644	1,319,644
諸会費													30,000	30,000
支払利息													70,566	70,566
雑費													323,072	323,072
経常費用合計	19,238	912,594	113,800	1,045,632	1,000,000	11,014,116	17,015,991	30,993,790	49,023,897	5,268,002	54,009,583		7,794,052	121,141,166
評価損益等調整前当期経常増減額	△19,238	△872,174	△73,800	△965,212	△1,000,000	△382,216	7,717,736	△2,536,600	4,798,920	2,060,202	5,164,186		△6,795,294	3,262,802
評価損益等計														
当期経常増減額	△19,238	△872,174	△73,800	△965,212	△1,000,000	△382,216	7,717,736	△2,536,600	4,798,920	2,060,202	5,164,186		△6,795,294	3,262,802
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														
他会計振替額						400,000	△2,740,000	2,540,000	200,000	△2,000,000	△5,000,000		6,800,000	
他会計からの繰入額						400,000		2,540,000	2,940,000				6,800,000	9,740,000
他会計への繰出額							2,740,000		2,740,000	2,000,000	5,000,000			9,740,000
繰引前当期一般正味財産増減額	△19,238	△872,174	△73,800	△965,212	△1,000,000	17,784	4,977,736	3,400	4,998,920	60,202	164,186		4,706	3,262,802
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	△19,238	△872,174	△73,800	△965,212	△1,000,000	17,784	4,977,736	3,400	4,998,920	60,202	164,186		△66,894	3,191,202
一般正味財産期首残高						3,671,776	18,916,820	2,070,288	24,658,884	5,228,497	4,764,030		△10,000,000	24,651,411
一般正味財産期末残高	△19,238	△872,174	△73,800	△965,212	△1,000,000	3,689,560	23,894,556	2,073,688	29,657,804	5,288,699	4,928,216		△10,066,894	27,842,613
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		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	△19,238	34,127,826	△73,800	34,034,786	△1,000,000	3,689,560	23,894,556	2,073,688	29,657,804	5,288,699	4,928,216		△66,894	72,842,613