

貸 借 対 照 表

1

令和7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	17,724,598	20,040,253	△ 2,315,655
現金	35,000	50,839	△ 15,839
預金	17,689,598	19,989,414	△ 2,299,816
北都銀行鷹巣支店 普通 6051269	6,734,255	5,748,760	985,495
秋田銀行鷹巣支店 普通 0873877	4,759,627	4,278,458	481,169
秋田銀行鷹巣支店 普通 1045655	7,607	7,204	403
秋田たかのす農業協同組合 普通 0003375	5,551,387	5,599,879	△ 48,492
秋田県信用組合鷹巣支店 普通 0357438	398,980	1,863,469	△ 1,464,489
鷹巣郵便局 02280-0-76316	237,742	2,491,644	△ 2,253,902
未収金	11,511,294	15,823,240	△ 4,311,946
前払金	267,114	120,000	147,114
材料	148,021	123,601	24,420
商品			
流動資産 合計	29,651,027	36,107,094	△ 6,456,067
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	42,959,240	65,693,970	△ 22,734,730
特定資産合計	42,959,240	65,693,970	△ 22,734,730
その他固定資産			
建物	2,666,183	3,032,117	△ 365,934
建物付属設備	7	7	
車両運搬具	289,332	620,111	△ 330,779
什器備品	55,438	74,445	△ 19,007
預託金	53,940	83,380	△ 29,440
その他固定資産合計	3,064,900	3,810,060	△ 745,160
固定資産合計	91,024,140	114,504,030	△ 23,479,890
資産の部合計	120,675,167	150,611,124	△ 29,935,957
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,242,298	6,123,317	△ 1,881,019
預り金	1,062,392	2,079,224	△ 1,016,832
社会保険	667,020	1,593,644	△ 926,624
所得税	△ 10,988		△ 10,988
住民税	61,500	139,000	△ 77,500
その他	344,860	346,580	△ 1,720
流動負債合計	5,304,690	8,202,541	△ 2,897,851
2 固定負債			
長期借入金	2,420,000	3,872,000	△ 1,452,000
退職給付引当金	42,959,240	65,693,970	△ 22,734,730
固定負債合計	45,379,240	69,565,970	△ 24,186,730
負債の部合計	50,683,930	77,768,511	△ 27,084,581
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	24,991,237	27,842,613	△ 2,851,376
正味財産の部合計	69,991,237	72,842,613	△ 2,851,376
負債及び正味財産合計	120,675,167	150,611,124	△ 29,935,957

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	65,693,970	0	22,734,730	42,959,240
小 計	65,693,970	0	22,734,730	42,959,240
合 計	110,693,970	0	22,734,730	87,959,240

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	42,959,240	(42,959,240)	(0)	(0)
小 計	42,959,240	(42,959,240)	(0)	(0)
合 計	87,959,240	(87,959,240)	(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	6,046,552	2,666,183
建 物 付 属 設 備	6,148,435	6,148,428	7
車 両 運 搬 具	15,103,182	14,813,850	289,332
什 器 備 品	6,529,435	6,473,997	55,438
合 計	36,493,787	33,482,827	3,010,960

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
緑化推進事業費補助金	北秋田市	0	40,000	40,000	0	
介護職員処遇改善支援補助金	秋田県	0	42,154	42,154	0	
介護職員処遇改善支援補助金	秋田県	0	12,857	12,857	0	
介護保険施設等物価高騰対策事業費	北秋田市	0	100,000	100,000	0	
障害者支援施設等物価高騰対策事業費	北秋田市	0	66,000	66,000	0	
合 計		0	261,011	261,011	0	

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	174,000	121,000	53,000
4021 はあとサポーター会費収入	174,000	121,000	53,000
事業収入	85,530,390	114,209,990	△28,679,600
4028 介護保険事業収入	29,010,950	53,418,850	△24,407,900
4029 指定管理料収入	14,348,000	13,626,000	722,000
4012 医療保険事業収入（訪問看護事業）		8,252,657	△8,252,657
4015 フードセンター利用料収入	850,080	868,250	△18,170
4016 自立支援給付費収入	33,724,490	28,692,010	5,032,480
4017 特定介護用品販売事業収入		901,603	△901,603
4031 有償福祉サービス事業収入	7,596,870	8,450,620	△853,750
委託費収入	7,995,640	8,053,640	△58,000
4041 委託事業収入	7,222,600	7,133,700	88,900
4049 要介護認定委託料	773,040	919,940	△146,900
受取補助金等	261,011	1,445,000	△1,183,989
4165 受取国庫助成金	55,011	350,000	△294,989
4166 受取地方助成金		30,000	△30,000
4167 受取地方補助金	206,000	1,065,000	△859,000
受取寄付金	43,900	180,000	△136,100
4051 受取寄付金	43,900	180,000	△136,100
雑収益	2,086,996	393,498	1,693,498
4061 受取利息	5,593	90	5,503
4062 雑収入	2,056,983	414,340	1,642,643
4064 棚卸増減額	24,420	△20,932	45,352
経常収益合計	96,092,777	124,403,968	△28,311,191
(2) 経常費用			
事業費	90,563,544	113,347,114	△22,783,570
5101 給料手当	25,661,264	29,721,602	△4,060,338
5102 職員手当	9,659,176	15,243,056	△5,583,880
5134 退職給付費用	2,813,190	3,291,632	△478,442
5103 福利厚生費	7,609,189	9,512,402	△1,903,213
5104 役員報酬	1,780,000	1,730,000	50,000
5105 臨時雇賃金	15,318,770	17,090,040	△1,771,270
5106 職員被服費	51,572	136,048	△84,476
5107 旅費交通費	7,140		7,140
5108 通信運搬費	528,713	546,697	△17,984
5129 減価償却費	330,779	563,545	△232,766
5109 給食材料費	7,806,612	7,807,707	△1,095
5110 什器備品費	50,000	364,056	△314,056
5137 福祉用具販売品仕入		520,132	△520,132
5111 消耗品費	1,507,691	1,899,848	△392,157
5112 修繕費	1,345,861	1,471,547	△125,686
5113 印刷製本費	44,508	5,060	39,448
5114 新聞図書費	18,040	16,517	1,523
5115 燃料費	2,404,670	2,967,871	△563,201
5116 光熱水費	4,736,548	4,883,876	△147,328
5117 借料損料	4,024,455	4,109,538	△85,083
5118 保険料	453,498	790,184	△336,686
5119 研修会議費	24,520	37,400	△12,880
5120 租税公課	251,122	1,120,826	△869,704
5121 業務委託費	3,804,296	3,605,876	198,420
5123 諸会費	58,500	84,000	△25,500

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5126 雑費	255,562	461,731	△206,169
5127 行事費	17,868	20,002	△2,134
5132 支払手数料 (レンタル)		4,345,921	△4,345,921
5136 支払寄付金		1,000,000	△1,000,000
管理費	8,309,009	7,794,052	514,957
7001 給料手当	295,400	1,861,440	△1,566,040
7002 職員手当	440,250	565,080	△124,830
7031 退職給付費用 (管)	32,490	204,768	△172,278
7003 福利厚生費	717,879	553,330	164,549
7004 役員報酬	140,000	204,000	△64,000
7005 臨時雇賃金	1,944,000	726,000	1,218,000
7007 旅費交通費	44,500	47,000	△2,500
7008 通信運搬費	171,609	186,111	△14,502
5148 減価償却費	384,941	384,939	2
7011 消耗品費	202,656	288,484	△85,828
7012 修繕費	165,044	130,900	34,144
7013 印刷製本費	34,375	17,160	17,215
7014 新聞図書費	22,680	22,680	
7015 燃料費	37,360	32,910	4,450
7016 光熱水費	86,198	41,489	44,709
7017 借料損料	550,076	680,815	△130,739
7018 保険料	74,400	74,590	△190
7020 租税公課	77,378	29,074	48,304
7021 業務委託費	1,105,120	1,319,644	△214,524
7023 諸会費	44,700	30,000	14,700
5161 支払利息	48,475	70,566	△22,091
7026 雑費	1,689,478	323,072	1,366,406
経常費用合計	98,872,553	121,141,166	△22,268,613
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,779,776	3,262,802	△6,042,578
評価損益等計			
当期経常増減額	△2,779,776	3,262,802	△6,042,578
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	36,183,255	9,740,000	26,443,255
5201 他会計への繰出額	36,183,255	9,740,000	26,443,255
税引前当期一般正味財産増減額	△2,779,776	3,262,802	△6,042,578
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	△2,851,376	3,191,202	△6,042,578
一般正味財産期首残高	27,842,613	24,651,411	3,191,202
一般正味財産期末残高	24,991,237	27,842,613	△2,851,376
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	69,991,237	72,842,613	△2,851,376

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日～令和7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	フード	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								
基本財産運用益								
基本財産運用収入	420		420				420	840
受取会費								
はあとサポーター会費収入	58,000		58,000				116,000	174,000
事業収益								
利用料等収入				29,234,950	56,295,440	85,530,390		85,530,390
実習費等収入								
研修受講料等収入								
受取補助金等								
受取国庫助成金等				55,011	66,000	121,011		121,011
配食サービス受託金					7,222,600	7,222,600		7,222,600
要介護認定調査受託金				773,040		773,040		773,040
緑化推進活動支援事業補助金	40,000		40,000					40,000
受取地方補助金				100,000		100,000		100,000
特定求職者雇用開発助成金								
受取寄付金							43,900	43,900
寄付金収入								
雑収益					31,437	31,437	2,055,559	2,086,996
経常収益合計	98,420		98,420	30,163,001	63,615,477	93,778,478	2,215,879	96,092,777
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	736,320		736,320	13,555,680	11,369,264	24,924,944		25,661,264
職員手当	399,141		399,141	5,812,130	3,447,905	9,260,035		9,659,176
退職給付費用	80,988		80,988	1,491,012	1,241,190	2,732,202		2,813,190
福利厚生費	211,575		211,575	3,288,345	4,109,269	7,397,614		7,609,189
役員報酬	178,000		178,000		1,602,000	1,602,000		1,780,000
臨時雇賃金	216,000		216,000	2,040,000	13,062,770	15,102,770		15,318,770
職員被服費					51,572	51,572		51,572
旅費交通費					7,140	7,140		7,140
通信運搬費	14,952		14,952	249,015	264,746	513,761		528,713
減価償却費				119	330,660	330,779		330,779
福祉用具販売品仕入								
給食材料費					7,806,612	7,806,612		7,806,612
什器備品費					50,000	50,000		50,000
消耗品費	14,775		14,775	198,860	1,294,056	1,492,916		1,507,691
修繕費				326,579	1,019,282	1,345,861		1,345,861
印刷製本費	13,983		13,983		30,525	30,525		44,508
新聞図書費				16,830	1,210	18,040		18,040
燃料費				688,939	1,715,731	2,404,670		2,404,670
光熱水費				344,873	4,391,675	4,736,548		4,736,548
借料損料	4,210		4,210	2,942,504	1,077,741	4,020,245		4,024,455
保険料				198,762	254,736	453,498		453,498
研修会議費					24,520	24,520		24,520
租税公課				60,903	190,219	251,122		251,122
業務委託費				694,320	3,109,976	3,804,296		3,804,296
諸会費					58,500	58,500		58,500
雑費	115,150		115,150	71,960	68,452	140,412		255,562
行事費					17,868	17,868		17,868
支払手数料								
支払寄付金								
支払利息								

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日～令和7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
	経1	寄1	小計	介護	フード	小計		
管理費								
給料手当							295,400	295,400
職員手当							440,250	440,250
退職給付費用(管)							32,490	32,490
福利厚生費							717,879	717,879
役員報酬							140,000	140,000
臨時雇賃金							1,944,000	1,944,000
旅費交通費							44,500	44,500
通信運搬費							171,609	171,609
減価償却費							384,941	384,941
什器備品費								
消耗品費							202,656	202,656
修繕費							165,044	165,044
印刷製本費							34,375	34,375
新聞図書費							22,680	22,680
燃料費							37,360	37,360
研修会議費								
光熱水費							86,198	86,198
借料損料							550,076	550,076
保険料							74,400	74,400
租税公課							77,378	77,378
業務委託費							1,105,120	1,105,120
諸会費							44,700	44,700
支払利息							48,475	48,475
雑費							1,689,478	1,689,478
支払寄付金								
経常費用合計	1,985,094		1,985,094	31,980,831	56,597,619	88,578,450	8,309,009	98,872,553
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,886,674		△ 1,886,674	△ 1,817,830	7,017,858	5,200,028	△ 6,093,130	△ 2,779,776
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	△ 1,886,674		△ 1,886,674	△ 1,817,830	7,017,858	5,200,028	△ 6,093,130	△ 2,779,776
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	4,851,886		4,851,886	3,000,000		3,000,000	28,331,369	36,183,255
他会計への繰出額				29,183,255	7,000,000	36,183,255		36,183,255
税引前当期一般正味財産増減額	2,965,212		2,965,212	△ 28,001,085	17,858	△ 27,983,227	22,238,239	△ 2,779,776
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	2,965,212		2,965,212	△ 28,001,085	17,858	△ 27,983,227	22,166,639	△ 2,851,376
一般正味財産期首残高	△ 1,965,212		△ 1,965,212	34,946,503	4,928,216	39,874,719	△ 10,066,894	27,842,613
一般正味財産期末残高	1,000,000		1,000,000	6,945,418	4,946,074	11,891,492	12,099,745	24,991,237
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	36,000,000		36,000,000	6,945,418	4,946,074	11,891,492	22,099,745	69,991,237