

貸借対照表

1

令和8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	14,621,767	17,724,598	△ 3,102,831
現金	54,350	35,000	19,350
預金	14,567,417	17,689,598	△ 3,122,181
北都銀行鷹巣支店 普通 6051269	5,373,670	6,734,255	△ 1,360,585
秋田銀行鷹巣支店 普通 0873877	4,742,429	4,759,627	△ 17,198
秋田銀行鷹巣支店 普通 1045655	12,628	7,607	5,021
秋田たかのす農業協同組合 普通 0003375	2,369,788	5,551,387	△ 3,181,599
秋田県信用組合鷹巣支店 普通 0357438	1,457,825	398,980	1,058,845
鷹巣郵便局 02280-0-76316	611,077	237,742	373,335
未収金	11,141,683	11,511,294	△ 369,611
前払金	263,748	267,114	△ 3,366
材料	71,842	148,021	△ 76,179
商品			
流動資産 合計	26,099,040	29,651,027	△ 3,551,987
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	41,992,280	42,959,240	△ 966,960
特定資産合計	41,992,280	42,959,240	△ 966,960
その他固定資産			
建物	2,300,249	2,666,183	△ 365,934
建物付属設備	7	7	
車両運搬具	4	289,332	△ 289,328
什器備品	36,433	55,438	△ 19,005
預託金	53,940	53,940	
その他固定資産合計	2,390,633	3,064,900	△ 674,267
固定資産合計	89,382,913	91,024,140	△ 1,641,227
資産の部合計	115,481,953	120,675,167	△ 5,193,214
II 負債の部			
1流動負債			
未払金	4,521,612	4,242,298	279,314
前受金	20,000		20,000
預り金	642,593	1,062,392	△ 419,799
社会保険	396,571	667,020	△ 270,449
所得税	△ 239,998	△ 10,988	△ 229,010
住民税	75,800	61,500	14,300
その他	410,220	344,860	65,360
流動負債合計	5,184,205	5,304,690	△ 120,485
2固定負債			
長期借入金	968,000	2,420,000	△ 1,452,000
退職給付引当金	41,992,280	42,959,240	△ 966,960
固定負債合計	42,960,280	45,379,240	△ 2,418,960
負債の部合計	48,144,485	50,683,930	△ 2,539,445
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			
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	22,337,468	24,991,237	△ 2,653,769
正味財産の部合計	67,337,468	69,991,237	△ 2,653,769
負債及び正味財産合計	115,481,953	120,675,167	△ 5,193,214

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

車輦運搬具・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	42,959,240	0	966,960	41,992,280
小 計	42,959,240	0	966,960	41,992,280
合 計	87,959,240	0	966,960	86,992,280

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	41,992,280	(41,992,280)	(0)	(0)
小 計	41,992,280	(41,992,280)	(0)	(0)
合 計	86,992,280	(86,992,280)	(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)

固定資産の取得価格、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	6,412,486	2,300,249
建 物 付 属 設 備	6,148,435	6,148,428	7
車 両 運 搬 具	15,103,182	15,103,178	4
什 器 備 品	6,529,435	6,493,002	36,433
合 計	36,493,787	34,157,094	2,336,693

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	
介護人材確保職場環境改善等補助金	秋田県	0	181,536	181,536	0	
介護保険施設等物価高騰対策事業費	北秋田市	0	103,000	103,000	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	390,536	390,536	0	

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	10,500	840	9,660
4011 基本財産利息収入	10,500	840	9,660
会費収入	148,000	174,000	△26,000
4021 はあとサポーター会費収入	148,000	174,000	△26,000
事業収入	85,060,254	85,530,390	△470,136
4028 介護保険事業収入	30,803,950	29,010,950	1,793,000
4029 指定管理料収入	14,348,000	14,348,000	
4015 フードセンター利用料収入	859,280	850,080	9,200
4016 自立支援給付費収入	31,233,600	33,724,490	△2,490,890
4031 有償福祉サービス事業収入	7,815,424	7,596,870	218,554
委託費収入	8,562,280	7,995,640	566,640
4041 委託事業収入	7,478,640	7,222,600	256,040
4049 要介護認定委託料	1,083,640	773,040	310,600
受取補助金等	390,536	261,011	129,525
4165 受取国庫助成金		55,011	△55,011
4167 受取地方補助金	390,536	206,000	184,536
受取寄付金	50,000	43,900	6,100
4051 受取寄付金	50,000	43,900	6,100
雑収益	252,468	2,086,996	△1,834,528
4061 受取利息	15,268	5,593	9,675
4062 雑収入	313,379	2,056,983	△1,743,604
4064 棚卸増減額	△76,179	24,420	△100,599
経常収益合計	94,474,038	96,092,777	△1,618,739
(2) 経常費用			
事業費	90,776,665	90,563,544	213,121
5101 給料手当	27,854,100	25,661,264	2,192,836
5102 職員手当	8,862,330	9,659,176	△796,846
5134 退職給付費用	3,028,050	2,813,190	214,860
5103 福利厚生費	7,252,407	7,609,189	△356,782
5104 役員報酬	1,780,000	1,780,000	
5105 臨時雇賃金	14,618,460	15,318,770	△700,310
5106 職員被服費	69,602	51,572	18,030
5107 旅費交通費	3,040	7,140	△4,100
5108 通信運搬費	551,596	528,713	22,883
5129 減価償却費	289,328	330,779	△41,451
5109 給食材料費	7,230,458	7,806,612	△576,154
5110 什器備品費	50,000	50,000	
5111 消耗品費	2,084,532	1,507,691	576,841
5112 修繕費	1,017,824	1,345,861	△328,037
5113 印刷製本費	58,520	44,508	14,012
5114 新聞図書費		18,040	△18,040
5115 燃料費	2,628,602	2,404,670	223,932
5116 光熱水費	4,474,369	4,736,548	△262,179
5117 借料損料	3,933,314	4,024,455	△91,141
5118 保険料	439,786	453,498	△13,712
5119 研修会議費	31,345	24,520	6,825
5120 租税公課	433,421	251,122	182,299
5121 業務委託費	3,804,296	3,804,296	
5123 諸会費	54,000	58,500	△4,500
5126 雑費	207,855	255,562	△47,707
5127 行事費	19,430	17,868	1,562

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	6,279,542	8,309,009	△2,029,467
7001 給料手当		295,400	△295,400
7002 職員手当	458,100	440,250	17,850
7031 退職給付費用 (管)		32,490	△32,490
7003 福利厚生費	462,340	717,879	△255,539
7004 役員報酬	143,000	140,000	3,000
7005 臨時雇賃金	1,944,000	1,944,000	
7007 旅費交通費	55,500	44,500	11,000
7008 通信運搬費	165,300	171,609	△6,309
5148 減価償却費	384,939	384,941	△2
7010 什器備品費	14,850		14,850
7011 消耗品費	210,405	202,656	7,749
7012 修繕費	128,985	165,044	△36,059
7013 印刷製本費		34,375	△34,375
7014 新聞図書費	13,230	22,680	△9,450
7015 燃料費	43,526	37,360	6,166
7016 光熱水費	85,752	86,198	△446
7017 借料損料	543,718	550,076	△6,358
7018 保険料	63,338	74,400	△11,062
7020 租税公課	81,079	77,378	3,701
7021 業務委託費	1,204,780	1,105,120	99,660
7023 諸会費	42,000	44,700	△2,700
5161 支払利息	26,549	48,475	△21,926
7026 雑費	208,151	1,689,478	△1,481,327
経常費用合計	97,056,207	98,872,553	△1,816,346
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,582,169	△2,779,776	197,607
評価損益等計			
当期経常増減額	△2,582,169	△2,779,776	197,607
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	4,036,302	36,183,255	△32,146,953
5201 他会計への繰出額	4,036,302	36,183,255	△32,146,953
税引前当期一般正味財産増減額	△2,582,169	△2,779,776	197,607
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	△2,653,769	△2,851,376	197,607
一般正味財産期首残高	24,991,237	27,842,613	△2,851,376
一般正味財産期末残高	22,337,468	24,991,237	△2,653,769
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	67,337,468	69,991,237	△2,653,769

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日～令和8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	5,250		5,250				5,250	10,500
受取会費								
はあとサポーター会費収入	49,000		49,000				99,000	148,000
事業収益								
利用料等収入				31,010,700	54,049,554	85,060,254		85,060,254
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					66,000	66,000		66,000
配食サービス受託金					7,478,640	7,478,640		7,478,640
要介護認定調査受託金				1,083,640		1,083,640		1,083,640
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				284,536		284,536		284,536
特定求職者雇用開発助成金								
受取寄付金							50,000	50,000
寄付金収入							326,715	252,468
雑収益					▲ 74,247	▲ 74,247		
経常収益合計	94,250		94,250	32,378,876	61,519,947	93,898,823	480,965	94,474,038
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	779,760		779,760	14,184,240	12,890,100	27,074,340		27,854,100
職員手当	385,887		385,887	5,025,193	3,451,250	8,476,443		8,862,330
退職給付費用	84,228		84,228	1,542,852	1,400,970	2,943,822		3,028,050
福利厚生費	218,521		218,521	3,334,246	3,699,640	7,033,886		7,252,407
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	2,581,940	11,820,520	14,402,460		14,618,460
職員被服費					69,602	69,602		69,602
旅費交通費				3,040		3,040		3,040
通信運搬費	12,793		12,793	262,781	276,022	538,803		551,596
減価償却費					289,328	289,328		289,328
福祉用具販売品仕入								
給食材料費					7,230,458	7,230,458		7,230,458
什器備品費					50,000	50,000		50,000
消耗品費	16,876		16,876	196,816	1,870,840	2,067,656		2,084,532
修繕費				166,859	850,965	1,017,824		1,017,824
印刷製本費	16,170		16,170		42,350	42,350		58,520
新聞図書費								
燃料費				729,854	1,898,748	2,628,602		2,628,602
光熱水費				343,113	4,131,256	4,474,369		4,474,369
借料損料	4,830		4,830	2,879,331	1,049,153	3,928,484		3,933,314
保険料				182,818	256,968	439,786		439,786
研修会議費				24,345	7,000	31,345		31,345
租税公課				59,343	374,078	433,421		433,421
業務委託費				694,320	3,109,976	3,804,296		3,804,296
諸会費					54,000	54,000		54,000
雑費	90,510		90,510	80,611	36,734	117,345		207,855
行事費					19,430	19,430		19,430
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7年4月1日～令和8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		
管理費								
給料手当							458,100	458,100
職員手当								
退職給付費用(管)							462,340	462,340
福利厚生費							143,000	143,000
役員報酬							1,944,000	1,944,000
臨時雇賃金							55,500	55,500
旅費交通費							165,300	165,300
通信運搬費							384,939	384,939
減価償却費							14,850	14,850
什器備品費							210,405	210,405
消耗品費							128,985	128,985
修繕費								
印刷製本費							13,230	13,230
新聞図書費							43,526	43,526
燃料費								
研修会議費							85,752	85,752
光熱水費							543,718	543,718
借料損料							63,338	63,338
保険料							81,079	81,079
租税公課							1,204,780	1,204,780
業務委託費							42,000	42,000
諸会費							26,549	26,549
支払利息							208,151	208,151
雑費								
支払寄付金								
経常費用合計	2,003,575		2,003,575	32,291,702	56,481,388	88,773,090	6,279,542	97,056,207
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,909,325		△ 1,909,325	87,174	5,038,559	5,125,733	△ 5,798,577	△ 2,582,169
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	△ 1,909,325		△ 1,909,325	87,174	5,038,559	5,125,733	△ 5,798,577	△ 2,582,169
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	1,036,302		1,036,302				3,000,000	4,036,302
他会計への繰出額					4,036,302	4,036,302		4,036,302
税引前当期一般正味財産増減額	△ 873,023		△ 873,023	87,174	1,002,257	1,089,431	△ 2,798,577	△ 2,582,169
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	△ 873,023		△ 873,023	87,174	1,002,257	1,089,431	△ 2,870,177	△ 2,653,769
一般正味財産期首残高	1,000,000		1,000,000	6,945,418	4,946,074	11,891,492	12,099,745	24,991,237
一般正味財産期末残高	126,977		126,977	7,032,592	5,948,331	12,980,923	9,229,568	22,337,468
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	35,126,977		35,126,977	7,032,592	5,948,331	12,980,923	19,229,568	67,337,468