

令和5年度 貸借対照表
令和6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	35,122,607	28,223,672	6,898,935
未収金	33,985,485	33,506,386	479,099
貸倒引当金	△ 207,441	△ 205,059	△ 2,382
	* 33,778,044	33,301,327	476,717
前払金	169,420	201,530	△ 32,110
流動資産合計	69,070,071	61,726,529	7,343,542
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,352,335	11,576,102	△ 8,223,767
減価償却引当資産	6,938,572	8,031,461	△ 1,092,889
財政運営資金積立資産	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	15,290,907	24,607,563	△ 9,316,656
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	2,038,631	3,131,521	△ 1,092,890
車輛運搬具減価償却累計額	△ 2,038,630	△ 3,131,519	1,092,889
	* 1	2	△ 1
什器備品	4,899,959	4,899,959	0
什器備品減価償却累計額	△ 4,899,942	△ 4,899,942	0
	* 17	17	0
リース資産	4,832,119	0	4,832,119
リース資産減価償却累計額	△ 966,424	0	△ 966,424
	* 3,865,695	0	3,865,695
電話加入権	280,900	280,900	0
預託金	12,160	19,170	△ 7,010
その他固定資産合計	4,158,773	300,089	3,858,684
固定資産合計	19,449,680	24,907,652	△ 5,457,972
資産合計	88,519,751	86,634,181	1,885,570
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	29,267,180	22,722,643	6,544,537
前受金	50,000	69,000	△ 19,000
預り金	1,880,226	581,976	1,298,250
1年以内リース債務	956,838	0	956,838
流動負債合計	32,154,244	23,373,619	8,780,625
2.固定負債			
長期リース債務	2,928,536	0	2,928,536
退職給付引当金	3,352,335	11,576,102	△ 8,223,767
固定負債合計	6,280,871	11,576,102	△ 5,295,231
負債合計	38,435,115	34,949,721	3,485,394
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	50,084,636	51,684,460	△ 1,599,824
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(11,938,572)	(13,031,461)	(△ 1,092,889)
正味財産合計	50,084,636	51,684,460	△ 1,599,824
負債及び正味財産合計	88,519,751	86,634,181	1,885,570

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			
受託事業収益	248,457,303	255,102,127	△ 6,644,824
受取配分金	221,163,286	227,776,696	△ 6,613,410
受取材料費等	6,897,069	8,494,878	△ 1,597,809
受取事務費	20,396,948	18,830,553	1,566,395
労働者派遣事業等受託収益	503,952	540,733	△ 36,781
労働者派遣事業等受託収益	503,952	540,733	△ 36,781
介護予防日常生活支援総合事業収益	735,276	1,114,650	△ 379,374
介護予防保険報酬収益	670,868	1,000,613	△ 329,745
介護予防利用者負担金収益	64,408	114,037	△ 49,629
受取会費	1,722,000	1,746,000	△ 24,000
正会員受取会費	1,722,000	1,746,000	△ 24,000
受取補助金等	45,418,000	45,591,000	△ 173,000
受取連合交付金	8,618,000	8,791,000	△ 173,000
受取(市)補助金	36,800,000	36,800,000	0
特定資産運用益	1,306	3,099	△ 1,793
特定資産受取利息	1,306	3,099	△ 1,793
雑収益	380,980	9,614	371,366
雑収益	380,980	9,614	371,366
経常収益計	297,218,817	304,107,223	△ 6,888,406
(2) 経常費用			
事業費	288,582,975	296,423,743	△ 7,840,768
支払配分金	221,618,863	228,442,492	△ 6,823,629
支払材料費等	7,074,344	8,504,707	△ 1,430,363
職員基本給	21,459,170	20,543,700	915,470
職員特別給与	8,792,533	8,744,650	47,883
職員諸手当	4,041,783	3,628,148	413,635
臨時雇賃金	2,442,870	2,375,464	67,406
法定福利費	5,730,291	5,562,022	168,269
退職給付費用	1,260,448	4,194,932	△ 2,934,484
福利厚生費	155,899	174,781	△ 18,882
会議費	49,156	37,540	11,616
旅費交通費	343,375	301,638	41,737
通信運搬費	1,679,943	1,699,442	△ 19,499
什器備品費	82,621	0	82,621
消耗品費	1,300,194	1,019,285	280,909
修繕費	86,900	41,336	45,564
印刷製本費	511,668	438,316	73,352
光熱水料費	832,273	897,832	△ 65,559
賃借料	1,087,815	1,492,527	△ 404,712
保険料	2,067,314	2,159,312	△ 91,998
諸謝金	60,000	185,485	△ 125,485
租税公課	1,043,005	772,920	270,085
支払負担金	98,550	98,550	0
委託費	5,478,223	4,654,794	823,429
手数料	306,128	305,201	927
貸倒引当金繰入	2,382	0	2,382
燃料費	37,595	59,683	△ 22,088
支払利息	40,118	0	40,118
什器備品減価償却費	0	17,006	△ 17,006
リース資産減価償却費	869,782	0	869,782
雑費	29,732	71,980	△ 42,248

科目	当年度	前年度	増 減
管理費	10,235,665	10,092,900	142,765
職員基本給	3,320,130	3,117,300	202,830
職員特別給与	1,360,410	1,200,532	159,878
職員諸手当	735,201	669,047	66,154
法定福利費	1,011,228	981,533	29,695
退職給付費用	222,432	740,282	△ 517,850
福利厚生費	27,511	30,844	△ 3,333
旅費交通費	515,063	452,458	62,605
通信運搬費	186,660	188,827	△ 2,167
什器備品費	9,180	0	9,180
消耗品費	144,466	113,254	31,212
修繕費	21,725	10,334	11,391
印刷製本費	56,852	48,702	8,150
光熱水料費	356,688	384,785	△ 28,097
賃借料	466,207	639,655	△ 173,448
保険料	108,806	113,648	△ 4,842
租税公課	54,895	40,680	14,215
支払負担金	10,950	10,950	0
燃料費	9,399	14,921	△ 5,522
委託費	1,369,556	1,163,699	205,857
手数料	131,198	130,800	398
支払利息	4,457	0	4,457
リース資産減価償却費	96,642	0	96,642
什器備品減価償却費	0	1,890	△ 1,890
雑費	16,009	38,759	△ 22,750
經常費用計	298,818,640	306,516,643	△ 7,698,003
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,599,823	△ 2,409,420	809,597
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,599,823	△ 2,409,420	809,597
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	0	1,099	△ 1,099
車両運搬具売却益	0	1,099	△ 1,099
什器備品売却益	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
經常外収益計	0	1,099	△ 1,099
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△ 1	1,099	△ 1,100
当期一般正味財産増減額	△ 1,599,824	△ 2,408,321	808,497
一般正味財産期首残高	51,684,460	54,092,781	△ 2,408,321
一般正味財産期末残高	50,084,636	51,684,460	△ 1,599,824
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	50,084,636	51,684,460	△ 1,599,824

令和5年度 財産目録

令和6年3月31日

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	現金手元有高	運転資金として	3,290
預 金	普通預金（無利息型）	運転資金として	
	りそな銀行あきる野支店No.14275		32,238,401
	りそな銀行あきる野支店五日市出張所No.3540509		1,161,890
	りそな銀行あきる野支店No.4019052		0
	秋川農協五日市支店No.3020573		1,719,026
未収金	事業収入未収分等	受託事業他の受託料金	33,985,485
貸倒引当金		未収金に対する回収不能見込み額	△ 207,441
前払金	保険料等	保険料等	169,420
流動資産合計			69,070,071
2. 固定資産			
(1) 基本財産			0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	定期預金	減価償却累計額見合の引当資金として管理している。	
	りそな銀行あきる野支店No.3533260		6,938,572
財政運営資金積立預金	定期預金	事業等運転資金として管理している。	
	西武信用金庫秋川支店No.0020022		5,000,000
退職給付引当資産	定期預金	職員退職給付引当見合の引当資産として管理している。	
	りそな銀行あきる野支店No.3628811		3,352,335
特定資産合計			15,290,907
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1台	公益目的事業9割、管理運営1割で使用している。	1
什器備品	17点	公益目的事業9割、管理運営1割で使用している。	17
リース資産	パソコン端末他 一式	公益目的事業9割、管理運営1割で使用している。	3,865,695
電話加入権	4本	公益目的事業9割、管理運営1割で使用している。	280,900
預託金	リサイクル料金	車のリサイクル料として管理している。	12,160
その他の固定資産合計			4,158,773
固定資産合計			19,449,680
資 産 合 計			88,519,751
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3月分配分金、材料費等	受託事業に供する未払い分	29,267,180
前受金	令和6年度分正会員会費		50,000
預り金	社会保険料、源泉所得税等	職員より預っている社会保険料他	1,880,226
1年以内リース債務		パソコン端末他 一式	956,838
流動負債合計			32,154,244
2. 固定負債			
長期リース債務		パソコン端末他 一式	2,928,536
退職給付引当金		職員5名に対する退職金の支給に備えたもの。	3,352,335
固定負債合計			6,280,871
負 債 合 計			38,435,115
正 味 財 産			50,084,636

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・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

貸倒引当金・・・・・・・・未収金の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に一定率を乗じて算出した金額を計上している。

退職給付引当金・・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職金給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額のうち、中小企業退職金共済掛金を控除した金額を計上しています。なお、退職給付債務は職員退職金支給規程の期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

(3) 消費税等の処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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
減 価 償 却 引 当 資 産	8,031,461	0	1,092,889	6,938,572
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	5,000,000	0	0	5,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	11,576,102	0	8,223,767	3,352,335
合 計	24,607,563	0	9,316,656	15,290,907

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等内訳は、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)
減 価 償 却 引 当 資 産	6,938,572	-	(6,938,572)	-
財 政 運 営 資 金 積 立 資 産	5,000,000	-	(5,000,000)	-
退 職 給 付 引 当 資 産	3,352,335	-	-	(3,352,335)
合 計	15,290,907	-	(11,938,572)	(3,352,335)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、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
車 両 運 搬 具	2,038,631	2,038,630	1
什 器 備 品	4,899,959	4,899,942	17
リ ー ス 資 産	4,832,119	966,424	3,865,695
合 計	6,938,590	6,938,572	3,865,713