

# 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
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受託事業収益	127,068,896	120,789,138	6,279,758
5	受取配分金	109,591,648	103,997,876	5,593,772
6	受取材料費等	5,614,186	5,422,319	191,867
7	受取事務費	11,863,062	11,368,943	494,119
8	労働者派遣事業等受託収益	5,703,537	5,083,146	620,391
9	労働者派遣事業等受託事務費	5,703,537	5,083,146	620,391
10	有料職業紹介事業等受託収益	0	50,265	△ 50,265
11	有料職業紹介事業受託収益	0	50,265	△ 50,265
12	独自事業収益	269,560	196,230	73,330
13	受取配分金	243,146	178,983	64,163
14	受取材料費等	2,186	0	2,186
15	受取事務費	24,228	17,247	6,981
16	介護予防・日常生活支援総合事業収益	839,739	534,794	304,945
17	介護予防・日常生活支援総合事業収益	769,119	491,083	278,036
18	介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	70,620	43,711	26,909
19	受取会費	1,263,600	1,258,800	4,800
20	正会員受取会費	1,263,600	1,258,800	4,800
21	受取指定管理料	5,844,000	5,813,000	31,000
22	受取指定管理料	5,844,000	5,813,000	31,000
23	受取補助金等	23,860,000	23,760,000	100,000
24	受取連合交付金	11,880,000	11,880,000	0
25	受取市補助金	11,880,000	11,880,000	0
26	受取助成金	100,000	0	100,000
27	特定資産運用益	0	121	△ 121
28	特定資産受取利息	0	121	△ 121
29	雑収益	140,743	85,914	54,829
30	受取利息	172	82	90
31	雑収益	140,571	85,832	54,739
32	経常収益計	164,990,075	157,571,408	7,418,667
33	(2) 経常費用			
34	事業費	157,954,756	154,156,668	3,798,088
35	受託事業支払配分金	110,365,869	104,524,567	5,841,302
36	受託事業支払材料費等	3,967,542	4,180,779	△ 213,237
37	独自事業支払配分金	243,146	178,983	64,163
38	独自事業支払材料費等	2,186	0	2,186
39	給料手当	19,680,297	21,794,617	△ 2,114,320
40	臨時雇賃金	3,076,481	2,737,781	338,700
41	法定福利費	2,759,839	3,535,419	△ 775,580
42	退職給付費用	1,682,105	1,361,071	321,034
43	福利厚生費	33,551	48,528	△ 14,977
44	役員報酬	854,340	898,970	△ 44,630
45	旅費交通費	35,221	26,622	8,599
46	通信運搬費	817,901	842,327	△ 24,426
47	減価償却費	38,280	0	38,280
48	消耗什器備品費	118,800	64,136	54,664
49	消耗品費	916,533	709,824	206,709
50	修繕費	162,750	221,958	△ 59,208

	科 目	当年度	前年度	増 減
51	印刷製本費	259,855	242,653	17,202
52	光熱水料費	966,575	981,856	△ 15,281
53	賃借料	5,620,138	5,560,736	59,402
54	保険料	1,654,533	1,621,606	32,927
55	諸謝金	1,494,840	1,343,660	151,180
56	租税公課	1,208,103	1,353,797	△ 145,694
57	委託費	1,561,048	1,744,528	△ 183,480
58	会議費	5,733	4,297	1,436
59	教材費	0	0	0
60	支払手数料	266,518	79,529	186,989
61	役員旅費交通費	49,464	48,116	1,348
62	雑費	113,108	50,308	62,800
63	管理費	4,732,269	4,788,627	△ 56,358
64	役員報酬	803,560	811,480	△ 7,920
65	給料手当	1,812,779	2,016,381	△ 203,602
66	臨時雇賃金	116,419	0	116,419
67	法定福利費	306,649	373,778	△ 67,129
68	退職給付費用	186,900	151,230	35,670
69	福利厚生費	3,728	4,725	△ 997
70	会議費	23,962	6,622	17,340
71	旅費交通費	15,561	0	15,561
72	通信運搬費	203,245	222,833	△ 19,588
73	減価償却費	0	0	0
74	消耗品費	53,984	46,464	7,520
75	修繕費	0	7,106	△ 7,106
76	印刷製本費	37,528	25,595	11,933
77	光熱水料費	79,286	80,984	△ 1,698
78	賃借料	421,282	363,074	58,208
79	保険料	142,077	133,664	8,413
80	諸謝金	0	0	0
81	租税公課	98,320	121,790	△ 23,470
82	支払負担金	290,000	290,000	0
83	委託費	40,909	48,735	△ 7,826
84	支払手数料	19,547	15,150	4,397
85	役員交通費	57,576	54,328	3,248
86	雑費	18,957	14,688	4,269
87	経常費用計	162,687,025	158,945,295	3,741,730
88				
89	当期経常増減額	2,303,050	△ 1,373,887	3,676,937
90	2. 経常外増減の部			0
91	(1) 経常外収益			
92	固定資産売却益	0	0	0
93	経常外収益計	0	0	0
94	(2) 経常外費用			
95	固定資産売却損	0	1	△ 1
96	経常外費用計	0	1	△ 1
97	当期経常外増減額	0	△ 1	1
98	当期一般正味財産増減額	2,303,050	△ 1,373,888	3,676,938
99	一般正味財産期首残高	25,361,391	26,735,279	△ 1,373,888
100	一般正味財産期末残高	27,664,441	25,361,391	2,303,050
101	Ⅱ 正味財産期末残高	27,664,441	25,361,391	2,303,050

## 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

減価償却資産について、定率法による直接減価償却を実施している。

#### (2) 退職給付引当資産について

退職給付引当金は、自己都合による期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

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
特定財産				
減価償却引当資産	1,760,277	0	863,999	896,278
退職給付引当資産	3,487,196	0	0	3,487,196
合 計	5,247,473	0	863,999	4,383,474

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定財産				
減価償却引当資産	896,278	—	(896,278)	—
退職給付引当資産	3,487,196	—	—	(3,487,196)
合 計	4,383,474	—	(896,278)	(3,487,196)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 896,278 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
固定資産			
什器備品	2,679,000	1,798,557	880,443
合 計	2,679,000	1,798,557	880,443

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	当時増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
運営補助金	国	0	11,880,000	11,880,000	0	—
運営補助金	市	0	11,880,000	11,880,000	0	—
合計		0	23,760,000	23,760,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

特定資産については、財務諸表に対する注記2. に記載しているため省略します。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使 用	その 他	
退職給付引当金	3,487,196	825,005	0	0	4,312,201