

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
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	134,293,383	127,068,896	7,224,487
5	受取配分金	112,708,667	109,591,648	3,117,019
6	受取材料費等	6,037,687	5,614,186	423,501
7	受取事務費	15,547,029	11,863,062	3,683,967
8	労働者派遣事業等受託収益	5,468,238	5,703,537	△ 235,299
9	労働者派遣事業等受託事務費	5,468,238	5,703,537	△ 235,299
10	有料職業紹介事業等受託収益	0	0	0
11	有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
12	独自事業収益	218,960	269,560	△ 50,600
13	受取配分金	199,085	243,146	△ 44,061
14	受取材料費等	0	2,186	△ 2,186
15	受取事務費	19,875	24,228	△ 4,353
16	介護予防・日常生活支援総合事業収益	978,881	839,739	139,142
17	介護予防・日常生活支援総合事業収益	894,484	769,119	125,365
18	介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	84,397	70,620	13,777
19	受取会費	1,203,600	1,263,600	△ 60,000
20	正会員受取会費	1,203,600	1,263,600	△ 60,000
21	受取指定管理料	5,937,000	5,844,000	93,000
22	受取指定管理料	5,937,000	5,844,000	93,000
23	受取補助金等	23,760,000	23,860,000	△ 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	0	100,000	△ 100,000
27	特定資産運用益	0	0	0
28	特定資産受取利息	0	0	0
29	雑収益	44,508	140,743	△ 96,235
30	受取利息	174	172	2
31	雑収益	44,334	140,571	△ 96,237
32	経常収益計	171,904,570	164,990,075	6,914,495
33	(2) 経常費用			
34	事業費	166,827,228	157,954,756	8,872,472
35	受託事業支払配分金	113,306,667	110,365,869	2,940,798
36	受託事業支払材料費等	4,362,603	3,967,542	395,061
37	独自事業支払配分金	199,085	243,146	△ 44,061
38	独自事業支払材料費等	0	2,186	△ 2,186
39	給料手当	23,612,799	19,680,297	3,932,502
40	臨時雇賃金	3,404,652	3,076,481	328,171
41	法定福利費	3,733,712	2,759,839	973,873
42	退職給付費用	1,723,563	1,682,105	41,458
43	福利厚生費	44,323	33,551	10,772
44	役員報酬	781,320	854,340	△ 73,020
45	旅費交通費	1,300	35,221	△ 33,921
46	通信運搬費	864,343	817,901	46,442
47	減価償却費	440,220	38,280	401,940
48	消耗什器備品費	389,532	118,800	270,732
49	消耗品費	598,392	916,533	△ 318,141
50	修繕費	529,260	162,750	366,510

	科 目	当年度	前年度	増 減
51	印刷製本費	407,101	259,855	147,246
52	光熱水料費	729,283	966,575	△ 237,292
53	賃借料	5,722,687	5,620,138	102,549
54	保険料	1,630,452	1,654,533	△ 24,081
55	諸謝金	228,380	1,494,840	△ 1,266,460
56	租税公課	1,555,064	1,208,103	346,961
57	支払負担金	354,156	0	354,156
58	委託費	1,785,609	1,561,048	224,561
59	会議費	25,542	5,733	19,809
60	教材費	0	0	0
61	支払手数料	284,163	266,518	17,645
62	役員旅費交通費	60,148	49,464	10,684
63	雑費	52,872	113,108	△ 60,236
64	管理費	5,910,864	4,732,269	1,178,595
65	役員報酬	899,880	803,560	96,320
66	給料手当	2,596,068	1,812,779	783,289
67	臨時雇賃金	102,718	116,419	△ 13,701
68	法定福利費	406,436	306,649	99,787
69	退職給付費用	191,507	186,900	4,607
70	福利厚生費	4,924	3,728	1,196
71	会議費	13,452	23,962	△ 10,510
72	旅費交通費	32,870	15,561	17,309
73	通信運搬費	184,493	203,245	△ 18,752
74	減価償却費	0	0	0
75	消耗什器備品費	36,948	0	36,948
76	消耗品費	50,498	53,984	△ 3,486
77	修繕費	31,130	0	31,130
78	印刷製本費	42,618	37,528	5,090
79	光熱水料費	52,920	79,286	△ 26,366
80	賃借料	408,733	421,282	△ 12,549
81	保険料	207,261	142,077	65,184
82	諸謝金	56,000	0	56,000
83	租税公課	131,430	98,320	33,110
84	支払負担金	290,000	290,000	0
85	委託費	70,713	40,909	29,804
86	支払手数料	14,472	19,547	△ 5,075
87	役員交通費	75,966	57,576	18,390
88	雑費	9,827	18,957	△ 9,130
89	経常費用計	172,738,092	162,687,025	10,051,067
90				
91	当期経常増減額	△ 833,522	2,303,050	△ 3,136,572
92	2. 経常外増減の部			0
93	(1) 経常外収益			
94	固定資産売却益	0	0	0
95	経常外収益計	0	0	0
96	(2) 経常外費用			
97	固定資産売却損	0	0	0
98	経常外費用計	0	0	0
99	当期経常外増減額	0	0	0
100	当期一般正味財産増減額	△ 833,522	2,303,050	△ 3,136,572
101	一般正味財産期首残高	27,664,441	25,361,391	2,303,050
102	一般正味財産期末残高	26,830,919	27,664,441	△ 833,522
103	II 正味財産期末残高	26,830,919	27,664,441	△ 833,522

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	896,278	478,500	0	1,374,778
退職給付引当資産	3,487,196	1,687,975	0	5,175,171
合 計	4,383,474	2,166,475	0	6,549,949

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	1,374,778	—	(1,374,778)	—
退職給付引当資産	5,175,171	—	—	(5,175,171)
合 計	6,549,949	—	(1,374,778)	(5,175,171)

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	2,238,777	440,223
合 計	2,679,000	2,238,777	440,223

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	1,687,975	0	0	5,175,171

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	公益目的事業	法人会計	合 計
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	128,984,319	5,309,064	134,293,383
受取配分金	112,708,667	0	112,708,667
受取材料費等	6,037,687	0	6,037,687
受取事務費	10,237,965	5,309,064	15,547,029
労働者派遣事業等受託収益	5,468,238	0	5,468,238
労働者派遣事業受託事務費	5,468,238	0	5,468,238
有料職業紹介事業等受託収益	0	0	0
有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
独自事業収益	218,960	0	218,960
受取配分金	199,085	0	199,085
受取材料費等	0	0	0
受取事務費	19,875	0	19,875
介護予防・日常生活支援総合事業収益	978,881	0	978,881
介護予防・日常生活支援総合事業収益	894,484	0	894,484
介護予防・日常生活支援総合事業利用者負担金収益	84,397	0	84,397
受取会費	601,800	601,800	1,203,600
正会員受取会費	601,800	601,800	1,203,600
受取指定管理料	5,937,000	0	5,937,000
受取指定管理料	5,937,000	0	5,937,000
受取補助金等	23,760,000	0	23,760,000
受取連合交付金	11,880,000	0	11,880,000
受取市補助金	11,880,000	0	11,880,000
受取市助成金	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	44,508	0	44,508
受取利息	174	0	174
雑収益	44,334	0	44,334
経常収益計	165,993,706	5,910,864	171,904,570
(2) 経常費用			
事業費	166,827,228	0	166,827,228
受託事業支払配分金	113,306,667	0	113,306,667
受託事業支払材料費等	4,362,603	0	4,362,603
独自事業支払配分金	199,085	0	199,085
独自事業支払材料費等	0	0	0
給料手当	23,612,799	0	23,612,799
臨時雇賃金	3,404,652	0	3,404,652
法定福利費	3,733,712	0	3,733,712
退職給付費用	1,723,563	0	1,723,563
福利厚生費	44,323	0	44,323
役員報酬	781,320	0	781,320
旅費交通費	1,300	0	1,300
通信運搬費	864,343	0	864,343
減価償却費	440,220	0	440,220
消耗什器備品費	389,532	0	389,532
消耗品費	598,392	0	598,392
修繕費	529,260	0	529,260

印刷製本費	407,101	0	407,101
光熱水料費	729,283	0	729,283
賃借料	5,722,687	0	5,722,687
保険料	1,630,452	0	1,630,452
諸謝金	228,380	0	228,380
租税公課	1,555,064	0	1,555,064
支払負担金	354,156	0	354,156
委託費	1,785,609	0	1,785,609
会議費	25,542	0	25,542
教材費	0	0	0
支払手数料	284,163	0	284,163
役員旅費交通費	60,148	0	60,148
雑費	52,872	0	52,872
管理費	0	5,910,864	5,910,864
役員報酬	0	899,880	899,880
給料手当	0	2,596,068	2,596,068
臨時雇賃金	0	102,718	102,718
法定福利費	0	406,436	406,436
退職給付費用	0	191,507	191,507
福利厚生費	0	4,924	4,924
会議費	0	13,452	13,452
旅費交通費	0	32,870	32,870
通信運搬費	0	184,493	184,493
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	36,948	36,948
消耗品費	0	50,498	50,498
修繕費	0	31,130	31,130
印刷製本費	0	42,618	42,618
光熱水料費	0	52,920	52,920
賃借料	0	408,733	408,733
保険料	0	207,261	207,261
諸謝金	0	56,000	56,000
租税公課	0	131,430	131,430
支払負担金	0	290,000	290,000
委託費	0	70,713	70,713
支払手数料	0	14,472	14,472
役員交通費	0	75,966	75,966
雑費	0	9,827	9,827
経常費用計	166,827,228	5,910,864	172,738,092
当期経常増減額	△ 833,522	0	△ 833,522
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 833,522	0	△ 833,522
一般正味財産期首残高	27,664,441	0	27,664,441
一般正味財産期末残高	26,830,919	0	26,830,919
II 正味財産期末残高	26,830,919	0	26,830,919