

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	18,829	18,882	△ 53
当座預金	23,759,331	24,317,061	△ 557,730
普通預金	0	33,900	△ 33,900
ゆうちょ銀行	0	0	0
未収金	6,095,130	7,818,804	△ 1,723,674
仮払金	0	0	0
立替金	218,980	191,080	27,900
前払金	242,814	122,970	119,844
流動資産合計	30,335,084	32,502,697	△ 2,167,613
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
事務所移転準備資産	2,000,000	0	2,000,000
財政運営資産積立資産	8,000,000	0	8,000,000
特定資産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	40,610	40,610	0
保証金	20,000	20,000	0
預託金	0	0	0
その他固定資産合計	60,610	60,610	0
固定資産合計	10,060,610	60,610	10,000,000
資産合計	40,395,694	32,563,307	7,832,387
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,261,965	6,266,752	△ 1,004,787
前受金	109,916	134,586	△ 24,670
預り金	569,113	600,586	△ 31,473
仮受金	9,240	11,325	△ 2,085
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	5,950,234	7,013,249	△ 1,063,015
負債合計	5,950,234	7,013,249	△ 1,063,015
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	34,445,460	25,550,058	8,895,402
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
正味財産合計	34,445,460	25,550,058	8,895,402
負債及び正味財産合計	40,395,694	32,563,307	7,832,387

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	130,495,639	132,156,925	△ 1,661,286
受取配分金	100,320,381	103,393,241	△ 3,072,860
受取材料費等	19,703,615	18,163,872	1,539,743
受取事務費	10,471,643	10,599,812	△ 128,169
独自事業収益	0	450	△ 450
受取配分金	0	410	△ 410
受取材料費等	0	0	0
受取事務費	0	40	△ 40
独自事業収益	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	1,379,912	1,025,672	354,240
労働者派遣事業等受託収益	1,379,912	1,025,672	354,240
介護受託事業訪問介護保険報酬収益	0	1,142,760	△ 1,142,760
受取配分金	0	589,392	△ 589,392
受取事務費	0	467,796	△ 467,796
訪問介護保険利用者負担収益	0	85,572	△ 85,572
受取会費	564,000	544,000	20,000
正会員受取会費	514,000	504,000	10,000
賛助会員受取会費	50,000	40,000	10,000
受取補助金等	19,082,000	19,082,000	0
受取連合交付金	9,541,000	9,541,000	0
受取市補助金	9,541,000	9,541,000	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	289,185	1,397,275	△ 1,108,090
受取利息	90	87	3
雑収益	289,095	1,397,188	△ 1,108,093
経常収益計	151,810,736	155,349,082	△ 3,538,346
(2) 経常費用			
事業費	137,888,022	142,034,712	△ 4,146,690
支払配分金	100,320,381	103,983,043	△ 3,662,662
支払材料費等	6,153,058	5,306,642	846,416
給料手当	10,783,654	11,462,110	△ 678,456
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	1,860,981	1,813,486	47,495
退職給付費用	548,400	586,194	△ 37,794
福利厚生費	89,695	2,000	87,695
会議費	22,822	8,153	14,669
旅費交通費	138,193	121,983	16,210
通信運搬費	460,342	502,225	△ 41,883
減価償却費	0	0	0
消耗品費	802,532	1,150,461	△ 347,929
印刷製本費	192,816	400,708	△ 207,892
光熱水料費	295,448	351,087	△ 55,639
賃借料	4,100,157	4,725,015	△ 624,858
租税公課	1,807,109	1,037,858	769,251
組織活動費	0	0	0
講習管理費	0	0	0
諸謝金	5,319,350	6,090,623	△ 771,273
教材費	10,835	0	10,835
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
委託費	2,119,745	1,622,860	496,885
什器備品費	509,446	0	509,446
修繕費	32,384	228,730	△ 196,346
保険料	2,153,396	2,505,357	△ 351,961

科目	当年度	前年度	増減
雑費	0	1,950	△ 1,950
支払負担金	0	78,197	△ 78,197
支払手数料	114,224	0	114,224
役員等旅費交通費	0	0	0
役員報酬	0	0	0
支払利息	53,054	56,030	△ 2,976
管理費	5,027,312	5,372,954	△ 345,642
給料手当	1,903,001	1,982,598	△ 79,597
法定福利費	283,934	320,026	△ 36,092
退職給付費用	99,600	106,506	△ 6,906
福利厚生費	12,544	0	12,544
会議費	10,647	3,494	7,153
旅費交通費	142,196	128,368	13,828
通信運搬費	51,151	59,575	△ 8,424
減価償却費	0	0	0
消耗品費	344,963	492,990	△ 148,027
印刷製本費	48,204	100,178	△ 51,974
光熱水料費	126,624	145,805	△ 19,181
賃借料	455,571	520,962	△ 65,391
租税公課	235,527	52,973	182,554
委託費	94,006	187,426	△ 93,420
什器備品費	7,854	0	7,854
修繕費	13,879	97,384	△ 83,505
保険料	239,266	278,373	△ 39,107
雑費	243,356	173,754	69,602
雑損失	0	32,536	△ 32,536
支払負担金	320,600	293,000	27,600
支払手数料	4,900	6,723	△ 1,823
役員等旅費交通費	0	0	0
役員報酬	375,300	375,300	0
支払利息	14,189	14,983	△ 794
経常費用計	142,915,334	147,407,666	△ 4,492,332
評価損益等調整前当期経常増減額	8,895,402	7,941,416	953,986
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
当期経常増減額	8,895,402	7,941,416	953,986
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	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	8,895,402	7,941,416	953,986
一般正味財産期首残高	25,550,058	17,608,642	7,941,416
一般正味財産期末残高	34,445,460	25,550,058	8,895,402
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益	0	0	0
収益計	0	0	0
(2) 費用	0	0	0
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	34,445,460	25,550,058	8,895,402

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について

減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金計上なし。

(3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の取得額、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科 目	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高
特定費用準備資金	0	10,000,000	0	10,000,000
合 計	0	10,000,000	0	10,000,000

3. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	0	0	0
什器備品	3,881,004円	3,840,394円	40,610円
合 計	3,881,004円	3,840,394円	40,610円

4. 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。

科 目	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
補助金						
運営補助金	国	0	9,541,000円	9,541,000円	0	—
運営補助金	市	0	9,541,000円	9,541,000円	0	—
合 計		0	19,082,000円	19,082,000円	0	

附属明細書

1. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

令和6年 3月31日現在

(単位 ; 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金		運転資金	18,829
預金	当座預金 七十七銀行塩釜支店	運転資金	23,759,331
	普通預金 七十七銀行塩釜支店	運転資金	0
	ゆうちょ銀行	運転資金	0
	仙台銀行		0
未収金	塩竈市、企業及び個人契約分	4月受入予定	6,095,130
仮払金		仮支払い分	0
立替金	駐車場精算機他	駐車場料金精算用釣銭他	218,980
前払金	総合警備保障(株)宮城支社他	塩竈市本塩釜駅前駐車場警備料他	242,814
流動資産合計			30,335,084
(固定資産)			
特定資産	事務所準備移転資産	定期預金 七十七銀行塩釜支店	準備資金 2,000,000
	財政運営積立資産	定期預金 七十七銀行塩釜支店	準備資金 8,000,000
その他固定資産	車両運搬具		0
	什器備品	プレハブハウス	公益事業及び管理業務に使用 16,500
		事務所看板	公益事業及び管理業務に使用 11,500
		事務用机	公益事業及び管理業務に使用 12,610
	保証金	事務所賃借契約保証金	公益事業及び管理業務に使用 20,000
固定資産合計			10,060,610
資産合計			40,395,694
(流動負債)			
未払金	会員、取引業者	3月配分金、材料費等の未払い	5,261,965
前受金	会員、個人契約者	契約完了前の受取分	109,916
預り金	職員	社会保険料他	569,113
仮受金	リコーリース	らくらくコンビニ支払手数料分	9,240
短期借入金		配分金支払資金	0
流動負債合計			5,950,234
固定負債合計			0
負債合計			5,950,234
正味財産合計			34,445,460

正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日～令和6年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	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	118,313,065	12,182,574	130,495,639
受取配分金	100,320,381	0	100,320,381
受取材料費等	17,335,184	2,368,431	19,703,615
受取事務費	657,500	9,814,143	10,471,643
独自事業収益	0	0	0
受取配分金	0	0	0
受取材料費等	0	0	0
受取事務費	0	0	0
労働者派遣事業等収益	166,912	1,213,000	1,379,912
労働者派遣事業収益	166,912	1,213,000	1,379,912
介護受託事業収益	0	0	0
受取配分金	0	0	0
受取事務費	0	0	0
訪問介護保険利用者負担	0	0	0
受取会費	282,000	282,000	564,000
正会員受取会費	257,000	257,000	514,000
賛助会員受取会費	25,000	25,000	50,000
受取補助金等	19,082,000	0	19,082,000
受取連合交付金	9,541,000	0	9,541,000
受取市補助金	9,541,000	0	9,541,000
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	44,045	245,140	289,185
受取利息	45	45	90
雑収益	44,000	245,095	289,095
経常収益計	137,888,022	13,922,714	151,810,736

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
(2)経常費用			
事業費	137,888,022	0	137,888,022
支払配分金	100,320,381	0	100,320,381
支払材料費等	6,153,058	0	6,153,058
給料手当	10,783,654	0	10,783,654
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	1,860,981	0	1,860,981
退職給付費用	548,400	0	548,400
福利厚生費	89,695	0	89,695
会議費	22,822	0	22,822
旅費交通費	138,193	0	138,193
通信運搬費	460,342	0	460,342
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	802,532	0	802,532
光熱水料	192,816	0	192,816
賃借料	295,448	0	295,448
租税公課	4,100,157	0	4,100,157
講習管理費	1,807,109	0	1,807,109
諸謝金	5,319,350	0	5,319,350
教材費	10,835	0	10,835
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
委託費	2,119,745	0	2,119,745
什器備品費	509,446	0	509,446
修繕費	32,384	0	32,384
保険料	2,153,396	0	2,153,396
雑費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	114,224	0	114,224
役員等旅費交通費	0	0	0
役員報酬	0	0	0
支払利息	53,054	0	53,054
管理費	0	5,027,312	5,027,312
給料手当	0	1,903,001	1,903,001
法定福利費	0	283,934	283,934
退職給付費用	0	99,600	99,600
福利厚生費	0	12,544	12,544
会議費	0	10,647	10,647
旅費交通費	0	142,196	142,196
通信運搬費	0	51,151	51,151
消耗品費	0	344,963	344,963
印刷製本費	0	48,204	48,204
光熱水料	0	126,624	126,624
賃借料	0	455,571	455,571

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
租税公課	0	235,527	235,527
委託費	0	94,006	94,006
什器備品費	0	7,854	7,854
修繕費	0	13,879	13,879
保険料	0	239,266	239,266
雑費	0	243,356	243,356
雑損失	0	0	0
支払負担金	0	320,600	320,600
支払手数料	0	4,900	4,900
役員等旅費交通費	0	0	0
役員報酬	0	375,300	375,300
支払利息	0	14,189	14,189
経常費用計	137,888,022	5,027,312	142,915,334
当期経常増減額	0	8,895,402	8,895,402
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
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	0	0	0
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	0	8,895,402	8,895,402
一般正味財産期首残高	0	25,550,058	25,550,058
一般正味財産期末残高	0	34,445,460	34,445,460
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	34,445,460	34,445,460