

貸借対照表

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	25,018	99,900	△ 74,882
当座預金	12,718,281	22,879,617	△ 10,161,336
普通預金	15,008,482	0	15,008,482
未収金	5,894,716	5,850,140	44,576
仮払金	2,000	0	2,000
立替金	126,170	178,277	△ 52,107
前払金	0	175,642	△ 175,642
流動資産合計	33,774,667	29,183,576	4,591,091
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	4,002,790	3,000,000	1,002,790
財政運営資産積立資産	19,017,660	15,000,000	4,017,660
特定資産合計	23,020,450	18,000,000	5,020,450
(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	23,081,060	18,060,610	5,020,450
資産合計	56,855,727	47,244,186	9,611,541
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,213,329	6,303,580	2,909,749
前受金	43,168	43,168	0
預り金	959,160	624,164	334,996
仮受金	27,596	5,347	22,249
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	10,243,253	6,976,259	3,266,994
負債合計	10,243,253	6,976,259	3,266,994
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	46,612,474	40,267,927	6,344,547
(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	46,612,474	40,267,927	6,344,547
負債及び正味財産合計	56,855,727	47,244,186	9,611,541

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			
受託事業収益	123,871,621	120,520,806	3,350,815
受取配分金	88,286,908	88,939,091	△ 652,183
受取材料費等	21,688,649	20,837,964	850,685
受取事務費	13,896,064	10,743,751	3,152,313
独自事業収益	60,439	0	60,439
受取配分金	50,570	0	50,570
受取材料費等	3,800	0	3,800
受取事務費	6,069	0	6,069
独自事業収益	0	0	0
労働者派遣事業等受託収益	2,250,124	1,955,049	295,075
労働者派遣事業等受託収益	2,250,124	1,955,049	295,075
介護受託事業訪問介護保険報酬収益	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収益	0	0	0
受取会費	573,000	551,000	22,000
正会員受取会費	528,000	511,000	17,000
賛助会員受取会費	45,000	40,000	5,000
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	83,308	465,983	△ 382,675
受取利息	30,278	401	29,877
雑収益	53,030	465,582	△ 412,552
経常収益計	145,920,492	142,574,838	3,345,654
(2) 経常費用			
事業費	133,184,366	129,989,802	3,194,564
支払配分金	88,337,478	88,939,091	△ 601,613
支払材料費等	7,499,959	5,325,060	2,174,899
給料手当	17,305,829	15,427,527	1,878,302
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	1,319,303	1,159,162	160,141
退職給付費用	573,087	513,400	59,687
福利厚生費	80,071	107,963	△ 27,892
会議費	17,797	27,145	△ 9,348
旅費交通費	203,991	232,610	△ 28,619
通信運搬費	443,300	429,697	13,603
減価償却費	0	0	0
消耗品費	861,263	1,046,466	△ 185,203
印刷製本費	171,350	265,902	△ 94,552
光熱水料費	267,102	288,760	△ 21,658
賃借料	3,564,783	3,697,713	△ 132,930
租税公課	4,205,710	3,553,026	652,684
組織活動費	0	0	0
講習管理費	0	103,770	△ 103,770
諸謝金	2,039,219	3,357,252	△ 1,318,033
教材費	11,398	6,820	4,578
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
委託費	2,793,028	2,907,474	△ 114,446
什器備品費	907,853	8,690	899,163
修繕費	262,164	78,645	183,519
保険料	2,198,432	2,396,525	△ 198,093

科目	当年度	前年度	増減
雑費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	121,249	117,104	4,145
役員等旅費交通費	0	0	0
役員報酬	0	0	0
支払利息	0	0	0
管理費	6,391,579	6,762,569	△ 370,990
給料手当	2,554,505	2,290,986	263,519
法定福利費	733,168	634,084	99,084
退職給付費用	101,133	90,600	10,533
福利厚生費	14,130	13,291	839
会議費	7,628	11,633	△ 4,005
旅費交通費	59,379	60,830	△ 1,451
通信運搬費	55,705	47,744	7,961
減価償却費	0	0	0
教材費	1,584	3,497	△ 1,913
消耗品費	369,110	446,934	△ 77,824
印刷製本費	42,838	66,475	△ 23,637
光熱水料費	114,544	123,752	△ 9,208
賃借料	396,087	410,857	△ 14,770
租税公課	220,038	185,571	34,467
委託費	309,089	322,942	△ 13,853
什器備品費	58,297	0	58,297
修繕費	112,355	33,705	78,650
保険料	244,270	266,280	△ 22,010
雑費	281,197	1,030,495	△ 749,298
雑損失	0	0	0
支払負担金	319,600	309,600	10,000
支払手数料	4,685	4,711	△ 26
役員等旅費交通費	16,937	22,482	△ 5,545
役員報酬	375,300	386,100	△ 10,800
支払利息	0	0	0
経常費用計	139,575,945	136,752,371	2,823,574
評価損益等調整前当期経常増減額	6,344,547	5,822,467	522,080
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	6,344,547	5,822,467	522,080
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	6,344,547	5,822,467	522,080
一般正味財産期首残高	40,267,927	34,445,460	5,822,467
一般正味財産期末残高	46,612,474	40,267,927	6,344,547
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	46,612,474	40,267,927	6,344,547

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	112,409,284	11,462,337	123,871,621
受取配分金	88,286,908	0	88,286,908
受取材料費等	19,953,557	1,735,092	21,688,649
受取事務費	4,168,819	9,727,245	13,896,064
独自事業収益	60,439	0	60,439
受取配分金	50,570	0	50,570
受取材料費等	3,800	0	3,800
受取事務費	6,069	0	6,069
労働者派遣事業等収益	1,575,087	675,037	2,250,124
労働者派遣事業収益	1,575,087	675,037	2,250,124
受取会費	286,500	286,500	573,000
正会員受取会費	264,000	264,000	528,000
賛助会員受取会費	22,500	22,500	45,000
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	83,308	0	83,308
受取利息	30,278	0	30,278
雑収益	53,030	0	53,030
経常収益計	133,496,618	12,423,874	145,920,492

(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	133,184,366	0	133,184,366
支払配分金	88,337,478	0	88,337,478
支払材料費等	7,499,959	0	7,499,959
給料手当	17,305,829	0	17,305,829
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	1,319,303	0	1,319,303
退職給付費用	573,087	0	573,087
福利厚生費	80,071	0	80,071
会議費	17,797	0	17,797
旅費交通費	203,991	0	203,991
通信運搬費	443,300	0	443,300
消耗品費	861,263	0	861,263
印刷製本費	171,350	0	171,350
光熱水料	267,102	0	267,102
賃借料	3,564,783	0	3,564,783
租税公課	4,205,710	0	4,205,710
講習管理費	0	0	0
諸謝金	2,039,219	0	2,039,219
教材費	11,398	0	11,398
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
委託費	2,793,028	0	2,793,028
什器備品費	907,853	0	907,853
修繕費	262,164	0	262,164
保険料	2,198,432	0	2,198,432
雑費	0	0	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	121,249	0	121,249
役員等旅費交通費	0	0	0
役員報酬	0	0	0
支払利息	0	0	0
管理費	0	6,391,579	6,391,579
給料手当	0	2,554,505	2,554,505
法定福利費	0	733,168	733,168
退職給付費用	0	101,133	101,133
福利厚生費	0	14,130	14,130
会議費	0	7,628	7,628
旅費交通費	0	59,379	59,379
通信運搬費	0	55,705	55,705
消耗品費	0	369,110	369,110
教材費	0	1,584	1,584
印刷製本費	0	42,838	42,838
光熱水料	0	114,544	114,544
賃借料	0	396,087	396,087

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
租税公課	0	220,038	220,038
委託費	0	309,089	309,089
什器備品費	0	58,297	58,297
修繕費	0	112,355	112,355
保険料	0	244,270	244,270
雑費	0	281,197	281,197
雑損失	0	0	0
支払負担金	0	319,600	319,600
支払手数料	0	4,685	4,685
役員等旅費交通費	0	16,937	16,937
役員報酬	0	375,300	375,300
支払利息	0	0	0
経常費用計	133,184,366	6,391,579	139,575,945
当期経常増減額	312,252	6,032,295	6,344,547
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	312,252	6,032,295	6,344,547
一般正味財産期首残高	145,346	40,122,581	40,267,927
一般正味財産期末残高	457,598	46,154,876	46,612,474
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	457,598	46,154,876	46,612,474

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	15,000,000	4,017,660	0	19,017,660
合 計	15,000,000	4,017,660	0	19,017,660

科 目	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高
事務所移転準備資金	3,000,000	1,002,790	0	4,002,790
合 計	3,000,000	1,002,790	0	4,002,790

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8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	25,018	
預金	当座預金 七十七銀行塩釜支店	運転資金	12,718,281	
	普通預金 七十七銀行塩釜支店	運転資金	15,008,482	
	普通預金 七十七銀行塩釜支店	預り金運用口座	0	
	普通預金 七十七銀行塩釜支店	介護事業運用口座	0	
	ゆうちょ銀行	運転資金	0	
	未収金	塩竈市、企業及び個人契約分	4月受入予定	5,894,716
仮払金		仮支払い分	2,000	
立替金		介護ボランティア換金分	126,170	
前払金			0	
流動資産合計			33,774,667	
(固定資産)				
特定資産	事務所移転準備資産	定期預金 七十七銀行塩釜支店	4,002,790	
	財政運営積立資産	定期預金 七十七銀行塩釜支店	19,017,660	
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			23,081,060	
資産合計			56,855,727	
(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	9,213,329	
前受金	会員、個人契約者	契約完了前の受取分	43,168	
預り金	職員	社会保険料他	959,160	
仮受金	リコーリース	らくらくコンビニ支払手数料分	27,596	
流動負債合計			10,243,253	
固定負債合計			0	
負債合計			10,243,253	
正味財産合計			46,612,474	