

## 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	41,366,069	47,232,399	△ 5,866,330
未収会費	304,200	642,200	△ 338,000
未収金	5,304,732	5,018,512	286,220
立替金	23,725	166,825	△ 143,100
前払金	74,088	19,260	54,828
<b>流動資産合計</b>	<b>47,072,814</b>	<b>53,079,196</b>	<b>△ 6,006,382</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産	1,000,000	1,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,100,000	4,100,000	0
設立10周年記念事業積立資産	5,100,000	5,040,000	60,000
職員研修充実積立資産	4,400,000	5,200,000	△ 800,000
災害対策積立資産	1,954,000	3,100,000	△ 1,146,000
<b>特定資産合計</b>	<b>15,554,000</b>	<b>17,440,000</b>	<b>△ 1,886,000</b>
(3) その他の固定資産			
什器備品	448,823	297,016	151,807
電話加入権	155,284	155,284	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>604,107</b>	<b>452,300</b>	<b>151,807</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>17,158,107</b>	<b>18,892,300</b>	<b>△ 1,734,193</b>
<b>資産合計</b>	<b>64,230,921</b>	<b>71,971,496</b>	<b>△ 7,740,575</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,452,050	2,455,746	996,304
前受金	5,000		
預り金	246,403	119,829	126,574
賞与引当金	813,342	1,182,563	△ 369,221
未払消費税等	643,400	232,600	410,800
<b>流動負債合計</b>	<b>5,160,195</b>	<b>3,990,738</b>	<b>1,169,457</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,639,250	4,096,125	△ 1,456,875
<b>固定負債合計</b>	<b>2,639,250</b>	<b>4,096,125</b>	<b>△ 1,456,875</b>
<b>負債合計</b>	<b>7,799,445</b>	<b>8,086,863</b>	<b>△ 287,418</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	56,431,476	63,884,633	△ 7,453,157
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(12,914,750)	(13,343,875)	(△ 429,125)
<b>正味財産合計</b>	<b>56,431,476</b>	<b>63,884,633</b>	<b>△ 7,453,157</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>64,230,921</b>	<b>71,971,496</b>	<b>△ 7,740,575</b>

## 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	17,500,000	23,866,069		41,366,069
未収会費		304,200		304,200
未収金	5,304,732	0		5,304,732
立替金		23,725		23,725
前払金	74,088			74,088
流動資産合計	22,878,820	24,193,994	0	47,072,814
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
定期預金	1,000,000		0	1,000,000
基本財産合計	1,000,000	0	0	1,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	4,100,000	0		4,100,000
設立10周年記念事業積立資産	5,100,000	0		5,100,000
職員研修充実積立資産	4,400,000	0		4,400,000
災害対策積立資産	1,954,000	0		1,954,000
特定資産合計	15,554,000	0	0	15,554,000
(3) その他固定資産				
什器備品等	403,940	44,883		448,823
電話加入権	139,755	15,529		155,284
その他固定資産合計	543,695	60,412	0	604,107
固定資産合計	17,097,695	60,412	0	17,158,107
<b>資産合計</b>	<b>39,976,515</b>	<b>24,254,406</b>	<b>0</b>	<b>64,230,921</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	3,434,865	17,185		3,452,050
前受金	5,000	0		5,000
預り金	235,165	11,238		246,403
賞与引当金	644,282	169,060		813,342
未払消費税等	643,400	0		643,400
流動負債合計	4,962,712	197,483	0	5,160,195
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	2,639,250	0	0	2,639,250
固定負債合計	2,639,250	0	0	2,639,250
<b>負債合計</b>	<b>7,601,962</b>	<b>197,483</b>	<b>0</b>	<b>7,799,445</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>	32,374,553	24,056,923	0	56,431,476
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	0	0	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,914,750)	0	0	(12,914,750)
正味財産合計	32,374,553	24,056,923	0	56,431,476
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>39,976,515</b>	<b>24,254,406</b>	<b>0</b>	<b>64,230,921</b>

正味財産増減計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月 31日

公益社団法人 広島市老人福祉施設連盟

(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. 経常収益			
①基本財産運用益	20	20	0
基本財産受取利息	20	20	0
②特定資産運用益	226	98	128
特定資産受取利息	226	98	128
③受取会費	21,262,770	21,158,940	103,830
受取会費	21,262,770	21,158,940	103,830
④事業収益	13,982,220	5,106,000	8,876,220
受託事業収益	9,106,220	5,106,000	4,000,220
受託事業参加費等収益	4,876,000	0	4,876,000
⑤受取補助金等	673,500	8,449,277	△ 7,775,777
受取地方公共団体補助金	655,000	8,449,277	△ 7,794,277
受取民間補助金	18,500	0	18,500
⑥受取負担金	174,000	116,000	58,000
事務受取負担金	174,000	116,000	58,000
⑦受取寄付金	0	1,137,519	△ 1,137,519
受取寄付金	0	1,137,519	△ 1,137,519
⑧雑収益	2,415	26,406	△ 23,991
受取利息	411	552	△ 141
雑収益	2,004	25,854	△ 23,850
経常収益計	36,095,151	35,994,260	100,891
2. 経常費用			
①事業費	38,478,017	32,588,814	5,889,203
給料手当	16,432,066	14,899,791	1,532,275
賞与引当金繰入額	644,282	1,013,503	△ 369,221
退職給付費用	937,125	652,005	285,120
福利厚生費	3,337,845	3,155,979	181,866
旅費交通費	230,630	53,000	177,630
通信運搬費	560,123	198,552	361,571
減価償却費	200,528	139,718	60,810
消耗什器備品費	263,399	0	263,399
消耗品費	2,478,468	1,339,717	1,138,751
印刷製本費	1,862,465	1,822,700	39,765
光熱水料費	166,701	118,907	47,794
賃借料	975,725	690,335	285,390
保険料	262,360	173,740	88,620
諸謝金	1,262,461	1,265,287	△ 2,826
租税公課	656,400	531,680	124,720
支払負担金	347,502	157,917	189,585
支払助成金	5,404,150	4,065,000	1,339,150
研修費	0	0	0
委託費	1,219,032	1,213,386	5,646
雑費	1,236,755	1,097,597	139,158

②管理費	970,291	986,324	△ 16,033
給料手当	219,548	210,964	8,584
賞与引当金繰入額	169,060	169,060	0
福利厚生費	34,561	45,359	△ 10,798
会議費	6,184	0	6,184
旅費交通費	21,000	151,200	△ 130,200
通信運搬費	5,177	62,440	△ 57,263
減価償却費	22,281	15,524	6,757
消耗什器備品費	29,267	0	29,267
消耗品費	144,609	34,769	109,840
印刷製本費	4,620	0	4,620
光熱水料費	18,523	13,212	5,311
賃借料	48,392	46,517	1,875
諸謝金	49,718	70,414	△ 20,696
租税公課	21,000	21,000	0
支払負担金	17,547	17,546	1
委託費	81,015	81,015	0
雑費	77,789	47,304	30,485
經常費用計	39,448,308	33,575,138	5,873,170
当期經常増減額	△ 3,353,157	2,419,122	△ 5,772,279
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,353,157	2,419,122	△ 5,772,279
一般正味財産期首残高	59,784,633	57,365,511	2,419,122
一般正味財産期末残高	56,431,476	59,784,633	△ 3,353,157
II 指定正味財産増減の部			
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	56,431,476	59,784,633	△ 3,353,157

正味財産計算書内訳表

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月31日

公益社団法人 広島市老人福祉施設連盟

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	公益事業1	公益事業2	共通	小計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
1. 経常収益							
①基本財産運用益	18	0	0	18	2	0	20
基本財産受取利息	18			18	2		20
②特定資産運用益	203	0	0	203	23	0	226
特定資産受取利息	203			203	23		226
③受取会費	0	0	10,631,385	10,631,385	10,631,385	0	21,262,770
受取会費			10,631,385	10,631,385	10,631,385		21,262,770
④事業収益	12,332,220	1,650,000		13,982,220	0	0	13,982,220
受託事業収益	7,456,220	1,650,000		9,106,220			9,106,220
受託事業参加費等収益	4,876,000	0		4,876,000			4,876,000
⑤受取補助金等	655,000	18,500	0	673,500	0	0	673,500
受取地方公共団体補助金	655,000	0		655,000			655,000
受取民間補助金		18,500		18,500	0		18,500
⑥受取負担金	0	0	0	0	174,000		174,000
事務受取負担金				0	174,000		174,000
⑦受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0			0	0		0
⑧雑収益	1,050	0	0	1,050	1,365	0	2,415
受取利息			0	0	411		411
雑収益	1,050	0		1,050	954		2,004
経常収益計	12,988,491	1,668,500	10,631,385	25,288,376	10,806,775	0	36,095,151
2. 経常費用							
①事業費	29,644,913	1,866,728	6,966,376	38,478,017	-		38,478,017
給料手当	13,207,152	1,248,988	1,975,926	16,432,066	-		16,432,066
賞与引当金繰入額	644,282		0	644,282	-		644,282
退職給付費用	937,125		0	937,125	-		937,125
福利厚生費	3,026,796	0	311,049	3,337,845	-		3,337,845
旅費交通費	28,210	13,420	189,000	230,630	-		230,630
通信運搬費	462,553	50,982	46,588	560,123	-		560,123
減価償却費			200,528	200,528	-		200,528
消耗什器備品費			263,399	263,399	-		263,399
消耗品費	901,994	275,000	1,301,474	2,478,468	-		2,478,468
印刷製本費	1,820,885	0	41,580	1,862,465	-		1,862,465
光熱水料費			166,701	166,701	-		166,701
賃借料	532,620	7,580	435,525	975,725	-		975,725
保険料	262,360	0	0	262,360	-		262,360
諸謝金	815,000	0	447,461	1,262,461	-		1,262,461
租税公課	581,000	75,400	0	656,400	-		656,400
支払負担金	0	189,586	157,916	347,502	-		347,502
支払助成金	5,404,150	0	0	5,404,150	-		5,404,150
委託費	489,897	0	729,135	1,219,032	-		1,219,032
雑費	530,889	5,772	700,094	1,236,755	-		1,236,755
②管理費	0	0	0	0	970,291	0	970,291
給料手当				0	219,548		219,548
賞与引当金繰入額				0	169,060		169,060
退職給付費用				0	0		0
福利厚生費				0	34,561		34,561
会議費				0	6,184		6,184
旅費交通費				0	21,000		21,000
通信運搬費				0	5,177		5,177
研修費				0	0		0
減価償却費				0	22,281		22,281
消耗什器備品費				0	29,267		29,267
消耗品費				0	144,609		144,609
印刷製本費				0	4,620		4,620
光熱水料費				0	18,523		18,523
賃借料				0	48,392		48,392
諸謝金				0	49,718		49,718
租税公課				0	21,000		21,000
支払負担金				0	17,547		17,547
委託費				0	81,015		81,015
雑費				0	77,789		77,789
経常費用計	29,644,913	1,866,728	6,966,376	38,478,017	970,291	0	39,448,308
評価損益等調整前経常増減額	△ 16,656,422	△ 198,228	3,665,009	△ 13,189,641	9,836,484	0	△ 3,353,157
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,656,422	△ 198,228	3,665,009	△ 13,189,641	9,836,484	0	△ 3,353,157
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			16,196,005	16,196,005	△ 16,196,005		0
当期一般正味財産増減額	△ 16,656,422	△ 198,228	19,861,014	3,006,364	△ 6,359,521	0	△ 3,353,157
一般正味財産期首残高	△ 80,838,638	△ 5,893,649	116,100,476	29,368,189	30,416,444	0	59,784,633
一般正味財産期末残高	△ 97,495,060	△ 6,091,877	135,961,490	32,374,553	24,056,923	0	56,431,476
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
当期指定正味財産増減額				0			
指定正味財産期首残高				0	0	0	0
指定正味財産期末残高				0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	△ 97,495,060	△ 6,091,877	135,961,490	32,374,553	24,056,923	0	56,431,476

## 財産目録

令和5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)				
	現金預金			41,366,069
	現金	手元有高	運転資金として	159,224
	預金	普通預金		41,206,845
		広島銀行大手町支店	運転資金として	22,135,220
		広島信用金庫鷹野橋千田支店	運転資金として	9,003,660
		広島信用金庫鷹野橋千田支店	運転資金として	1,502,018
		もみじ銀行鷹野橋支店	運転資金として	8,444,151
		ゆうちょ銀行	運転資金として	121,796
	未収金			5,608,932
		県補助金	公益目的事業における介護人材確保等補助金	655,000
		県受託金等	公益目的事業におけるコロナ応援派遣受託金	1,650,000
		市受託金等	公益目的事業における認知リーダー研修受託金等	2,999,732
		会費	連盟会費	304,200
	立替金	立替払い	全老協分会費	23,725
	前払金	保険料前払金	概算労働保険料 過払い分	74,088
<b>流動資産合計</b>				<b>47,072,814</b>
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 広島信用金庫鷹野橋千田支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。また、共有財産であり、うち90%は公益目的財産として公1,2事業の用に供し、10%は管理運営の用に供している。	1,000,000
特定資産				15,554,000
	退職給付引当資産	普通預金 広島信用金庫鷹野橋千田支店	職員3名に対する退職金の支払に備えたもの	4,100,000
	設立10周年記念事業積立資産	定期預金 広島銀行大手町支店	公益目的事業で管理する設立10周年記念事業用積立資産	5,100,000
	職員研修充実積立資産	普通預金 広島信用金庫鷹野橋千田支店	公益目的事業で管理する施設職員のサービス提供の質の向上や資格取得のための積立資産	4,400,000
	災害対策積立資産	普通預金 広島信用金庫鷹野橋千田支店	公益目的事業で管理する災害時のリスクマネージメント等の学習や災害支援のための積立資産	1,954,000
その他固定資産				604,107
	消耗什器備品			374,616
	什器備品	パソコン等	共有財産であり、公益目的保有財産として90%を公益目的事業共通の用に供し10%を管理運営の用に供している。	74,207
	電話加入権	市総合福祉センター 082-207-0567		155,284
<b>固定資産合計</b>				<b>17,158,107</b>
<b>資産合計</b>				<b>64,230,921</b>
(流動負債)				
	未払金			3,452,050
		社会保険等	法人運営事業に係る諸費用の未払い分	17,185
		虐待一時保護事業等	公益目的事業に係る諸費用の未払い分	3,434,865
	前受金	実践者研修受講料	公益目的事業に係る研修受講料の前受金	5,000
	預り金			246,403
		社会保険料ほか	法人運営事業に係る社会保険料等の預り分	11,238
		所得税ほか	公益目的事業に係る所得税等預り分	235,165
	賞与引当金	職員に対するもの	職員4名に対する当該年度に属する4か月分	813,342
	未払消費税等	未払の消費税	公益目的事業に係る未払消費税	643,400
<b>流動負債合計</b>				<b>5,160,195</b>
(固定負債)				
	退職給付引当金	正規職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,639,250
<b>固定負債合計</b>				<b>2,639,250</b>
<b>負債合計</b>				<b>7,799,445</b>
<b>正味財産</b>				<b>56,431,476</b>