

# 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

一般社団法人ライフ・ケア・ひたち

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,372,731	5,249,905	△ 2,877,174
現 金	57,369	162,205	△ 104,836
小 口 現 金	7,608	7,091	517
売 上 現 金	5,780	40,430	△ 34,650
預 金	2,301,974	5,040,179	△ 2,738,205
未 収 会 費	0	4,000	△ 4,000
未 収 金	8,522,036	9,002,835	△ 480,799
前 払 金	423,466	420,666	2,800
棚 卸 資 産	213,820	233,893	△ 20,073
流動資産合計	11,532,053	14,911,299	△ 3,379,246
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記 念 事 業 積 立 預 金	843,158	843,150	8
減 価 償 却 引 当 資 産	2,689,903	2,689,879	24
特定資産合計	3,533,061	3,533,029	32
(2) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	3	3	0
什 器 備 品	29,572	59,319	△ 29,747
電 話 加 入 権	2	2	0
保 証 金	9,200	9,200	0
その他固定資産合計	38,777	68,524	△ 29,747
固定資産合計	3,571,838	3,601,553	△ 29,715
資産合計	15,103,891	18,512,852	△ 3,408,961
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	8,099,641	8,512,447	△ 412,806
前 受 金	12,000	0	12,000
前 受 会 費	39,000	246,000	△ 207,000
預 り 金	93,602	127,534	△ 33,932
賞 与 引 当 金	1,421,000	1,419,000	2,000
未 払 法 人 税 等	546,000	754,000	△ 208,000
未 払 消 費 税 等	843,800	873,400	△ 29,600
流動負債合計	11,055,043	11,932,381	△ 877,338
負債合計	11,055,043	11,932,381	△ 877,338
III 正味財産の部			
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			
(うち特定資産への充当額)	4,048,848 (3,533,061)	6,580,471 (3,533,029)	△ 2,531,623 (32)
正味財産合計	4,048,848	6,580,471	△ 2,531,623
負債及び正味財産合計	15,103,891	18,512,852	△ 3,408,961

# 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

一般社団法人ライフ・ケア・ひたち

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特 定 資 産 運 用 益	32	32	0	
特 定 資 産 受 取 利 息	32	32	0	記念事業・減価償却引当積立
会 費 収 入 益	1,289,000	1,373,000	△ 84,000	会費収入は法人会計と折半
正 ( 協 力 ) 会 員 会 費	391,000	392,000	△ 1,000	190名
利 用 会 員 会 費	447,000	443,000	4,000	会員256名(2,000×191名, 1,000×65名)
賛 助 会 員 会 費	451,000	538,000	△ 87,000	団体2件(5,000×2口) 個人61名(1,000×441口)
事 業 収 入 益	95,046,504	94,451,817	594,687	
受 取 報 酬	54,091,775	53,935,951	155,824	
受 託 事 業 収 入 益	5,857,880	5,241,400	616,480	産前・産後支援、元気が1すけが わ、電池交換受託金
介 護 保 険 事 業 収 入 益	40,044,552	40,121,952	△ 77,400	介護サービス料、利用者負担金
障 害 者 自 立 支 援 事 業 収 入 益	8,189,343	8,572,599	△ 383,256	移動・居宅・同行支援サービス、 利用者負担金
受 託 収 入 益	29,585,500	29,671,850	△ 86,350	
日立市子育て支援施設指定管理事業収益	15,600,000	15,600,000	0	子育て支援施設指定管理受託金
ファミリー・サポート・センター事業収益	13,529,000	13,529,000	0	ファミサポ受託金
軽 度 生 活 援 助 事 業 収 入 益	456,500	542,850	△ 86,350	軽度支援受託金
受 取 利 用 料 預 り サ ー ビ ス 収 入 益	8,286,708	7,971,765	314,943	
相 互 援 助 活 動 収 入 益	5,402,183	5,226,440	175,743	相互援助収益
一 時 預 り 活 動 収 入 益	2,884,525	2,745,325	139,200	一時預り・集団預り
ぬくもり一 時 預 り 活 動 収 入 益	0	0	0	高齢者預り
受 取 利 用 料 収 入 益	693,971	751,601	△ 57,630	
イ ベ ン ト 参 加 料 収 入 益	163,050	67,800	95,250	イベント利用料
サ ー ビ ス 利 用 料 収 入 益	530,921	683,801	△ 152,880	あったかサービス利用料
飲 食 売 上	2,388,550	2,120,650	267,900	いこい、元気が1すけがわ飲食益
受 取 補 助 金 等	2,384,000	3,335,914	△ 951,914	
助 成 金	2,384,000	3,335,914	△ 951,914	いこいのひろば助成金
受 取 寄 付 金	339,545	443	339,102	
寄 付 金	152	443	△ 291	
運 営 協 力 金	339,393	0	339,393	いこいのひろば運営資金
雑 収 益	211,520	253,713	△ 42,193	
雑 収 益	53,120	78,303	△ 25,183	原子力立地給付金、 利用者宅活動交通費
売 上 収 入 益	158,400	175,410	△ 17,010	いこい・すくすく販売売上
経常収益計	99,270,601	99,414,919	△ 144,318	
(2) 経常費用				
事 業 費	98,413,169	98,301,919	111,250	
役 員 報 酬	3,556,000	3,725,000	△ 169,000	役員報酬(会長・副会長・担当理事)
給 料 手 当 金	36,463,647	35,719,146	744,501	職員給与・費与
賃 借 料	22,726,541	22,763,417	△ 36,876	訪問介護員給与
退 職 給 付 費 用	720,000	720,000	0	退職金積立(中退共)
法 定 福 利 費	4,652,087	4,615,630	36,457	労災・雇用保険料、社会保険料
福 利 厚 生 費	360,170	550,373	△ 190,203	健康診断料
諸 謝 金	13,939,722	13,284,018	655,704	
相 互 援 助 活 動 費	5,402,183	5,226,440	175,743	実施事業活動費
一 時 預 り 活 動 費	3,101,511	2,968,109	133,402	一時預り活動費
諸 謝 金	5,436,028	5,089,469	346,559	活動・講師・労務士・会計士謝礼
会 議 費	16,758	20,720	△ 3,962	会議用茶菓子等
研 修 費	16,000	6,000	10,000	防火管理者講習会
旅 費 交 通 費	353,738	343,726	10,012	サントリー活動、出張旅費
通 信 運 搬 費	1,444,960	1,287,492	157,468	電話・携帯・切手、送料、
減 価 償 却 費	29,747	29,747	0	ITコン
消 耗 品 費	1,291,902	2,406,936	△ 1,115,034	事務・事業・研修会消耗品

科 目				当年度	前年度	増 減	備考
材		料	費	1,889,282	1,657,230	232,052	いこい、元氣cafe'すけがわ飲食材料
修		繕	費	316,921	411,180	△ 94,259	車検、備品修理
印	刷	製	費	724,990	710,514	14,476	広報紙、活動紙、封筒、領収書
広	告	宣	費	22,000	0	22,000	いこいのひろば時刻表広告料
燃		料	費	143,579	108,429	35,150	ガソリン代
光	熱	水	費	1,472,418	1,460,763	11,655	電気、ガス、上下水道料
保		守	料	308,110	275,770	32,340	会費システム、プリンター、印刷機
賃		借	料	3,913,206	3,405,865	507,341	家賃、駐車場、各リース
手		数	料	14,600	19,250	△ 4,650	衛生検査、クリーニング代
保		険	料	1,211,810	1,229,126	△ 17,316	賠償、火災、自動車任意保険
諸		会	費	64,300	62,300	2,000	ひろば・ファミサポ、各連絡会
租	税	公	課	1,769,600	1,665,900	103,700	消費税、印紙、自動車税、
消	耗	什	費	65,990	983,184	△ 917,194	いこいのひろば用ソファ、タンス
委		器	費	874,632	750,332	124,300	清掃・警備業務委託
雑		託	費	50,459	89,871	△ 39,412	
雑			費	42,472	80,725	△ 38,253	慶弔費
購		入	費	7,987	9,146	△ 1,159	販売用
管		理	費	2,924,755	2,671,078	253,677	
役	員	報	酬	1,064,000	1,481,000	△ 417,000	役員報酬(会長・副会長・担当理事)
給	料	手	当	594,000	439,000	155,000	職員給与・費与
退	職	給	付	42,000	42,000	0	中退共済立掛金
法	定	福	利	619,588	373,085	246,503	労災雇用保険料、社会保険料
福	利	厚	生	7,169	7,169	0	健康診断料
会		議	費	10,161	15,117	△ 4,956	理事会お茶代、理事総会弁当
旅	費	交	通	248,000	164,900	83,100	役員交通費
通	信	運	搬	69,948	39,142	30,806	総会通知ハガキ、資料送付
消	耗	品	費	125,034	76,557	48,477	総会資料用紙、日本法規出版
印	刷	製	本	15,840	10,823	5,017	インク
賃		借	料	105,105	12,760	92,345	施設使用料、パソコンリース
租	税	公	課	4,950	0	4,950	登記簿取得用収入印紙
雑			費	18,960	9,525	9,435	香典
経常費用計				101,337,924	100,972,997	364,927	
評価損益等調整前当期経常増減額				△ 2,067,323	△ 1,558,078	△ 509,245	
評価損益等計				0	0	0	
当期経常増減額				△ 2,067,323	△ 1,558,078	△ 509,245	
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計				0	0	0	
(2) 経常外費用							
経常外費用計				0	0	0	
当期経常外増減額				0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額				△ 2,067,323	△ 1,558,078	△ 509,245	
法人税、住民税及び事業税				464,300	711,000	△ 246,700	
法人税、住民税				464,300	711,000	△ 246,700	2年度 還付金 81,700円 3年度 法人税 546,000円
当期一般正味財産増減額				△ 2,531,623	△ 2,269,078	△ 262,545	
一般正味財産期首残高				6,580,471	8,849,549	△ 2,269,078	
一般正味財産期末残高				4,048,848	6,580,471	△ 2,531,623	
II 指定正味財産増減の部						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				4,048,848	6,580,471	△ 2,531,623	

# 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

一般社団法人ライフ・ケア・ひたち

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	1,457,493	895,333	19,905	2,372,731
現 金	0	57,369	0	57,369
小 口 現 金	0	7,608	0	7,608
売 上 現 金	0	5,780	0	5,780
預 金	1,457,493	824,576	19,905	2,301,974
未 収 金	1,117,722	7,404,314	0	8,522,036
前 払 金	118,610	304,856	0	423,466
棚 卸 資 産	106,305	107,515	0	213,820
流動資産合計	2,800,130	8,712,018	19,905	11,532,053
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
記念事業積立預金	0	0	843,158	843,158
減価償却引当資産	0	2,496,798	193,105	2,689,903
特定資産合計	0	2,496,798	1,036,263	3,533,061
(2) その他固定資産				
車 両 運 搬 具	1	2	0	3
什 器 備 品	0	29,571	1	29,572
電 話 加 入 権	0	0	2	2
保 証 金	9,200	0	0	9,200
その他固定資産合計	9,201	29,573	3	38,777
固定資産合計	9,201	2,526,371	1,036,266	3,571,838
資産合計	2,809,331	11,238,389	1,056,171	15,103,891
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	3,252,995	4,691,269	155,377	8,099,641
前 受 金	12,000	0	0	12,000
前 受 会 費	19,500	0	19,500	39,000
預 り 金	55,753	37,849	0	93,602
賞 与 引 当 金	300,000	954,000	167,000	1,421,000
未 払 法 人 税 等	0	546,000	0	546,000
未 払 消 費 税 等	706,100	137,700	0	843,800
流動負債合計	4,346,348	6,366,818	341,877	11,055,043
負債合計	4,346,348	6,366,818	341,877	11,055,043
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 1,537,017	4,871,571	714,294	4,048,848
(うち特定資産への充当額)	0	(2,496,798)	(1,036,263)	(3,533,061)
正味財産合計	△ 1,537,017	4,871,571	714,294	4,048,848
負債及び正味財産合計	2,809,331	11,238,389	1,056,171	15,103,891

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

一般社団法人ライフ・ケア・ひたち

(単位：円)

科 目	実施事業等会計							その他会計				法人会計	合 計	
	継続1		継続2	継続3		継続4	小 計	他1	他2	他3	他4	小 計		法人会計
	福祉サービス事業(自主)	いこいのひろば事業	子育て支援施設指定管理	育児ファミリー事業	介護ファミリー事業	軽度生活援助事業		介護支援事業	産前・産後支援事業	高齢者居場所づくり	緊急通報装置電池交換			法人会計
I 一般正味財産増減の部														
1. 経常増減の部														
(1) 経常収益														
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	24	0	0	0	24	8	32
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	24	0	0	0	24	8	32
会費収益	644,500	0	0	0	0	0	644,500	0	0	0	0	0	644,500	1,289,000
正(協力)会員会費	195,500	0	0	0	0	0	195,500	0	0	0	0	0	195,500	391,000
利用会員会費	223,500	0	0	0	0	0	223,500	0	0	0	0	0	223,500	447,000
賛助会員会費	225,500	0	0	0	0	0	225,500	0	0	0	0	0	225,500	451,000
事業収益	1,794,729	994,550	15,608,550	13,301,950	7,249,950	456,500	39,406,229	48,233,895	506,000	5,520,500	1,379,880	55,640,275	0	95,046,504
受取報酬	0	0	0	0	0	0	0	48,233,895	506,000	3,972,000	1,379,880	54,091,775	0	54,091,775
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	506,000	3,972,000	1,379,880	5,857,880	0	5,857,880
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	40,044,552	0	0	0	40,044,552	0	40,044,552
障害者自立支援事業収益	0	0	0	0	0	0	0	8,189,343	0	0	0	8,189,343	0	8,189,343
受託収益	0	0	15,600,000	7,821,000	5,708,000	456,500	29,585,500	0	0	0	0	0	0	29,585,500
日立市子育て支援施設指定管理事業収益	0	0	15,600,000	0	0	0	15,600,000	0	0	0	0	0	0	15,600,000
ファミリー・サポート・センター事業収益	0	0	0	7,821,000	5,708,000	0	13,529,000	0	0	0	0	0	0	13,529,000
軽度生活援助事業収益	0	0	0	0	0	456,500	456,500	0	0	0	0	0	0	456,500
受取利用料預りサービス収益	1,263,808	0	0	5,480,950	1,541,950	0	8,286,708	0	0	0	0	0	0	8,286,708
相互援助活動収益	1,263,808	0	0	2,596,425	1,541,950	0	5,402,183	0	0	0	0	0	0	5,402,183
一時預り活動収益	0	0	0	2,884,525	0	0	2,884,525	0	0	0	0	0	0	2,884,525
受取利用料収益	530,921	154,500	8,550	0	0	0	693,971	0	0	0	0	0	0	693,971
イベント参加料収益	0	154,500	8,550	0	0	0	163,050	0	0	0	0	0	0	163,050
サービス利用料収益	530,921	0	0	0	0	0	530,921	0	0	0	0	0	0	530,921
飲食売上	0	840,050	0	0	0	0	840,050	0	0	1,548,500	0	1,548,500	0	2,388,550
受取補助金等	0	2,362,000	0	0	0	0	2,362,000	0	0	0	0	0	22,000	2,384,000
助成金	0	2,362,000	0	0	0	0	2,362,000	0	0	0	0	0	22,000	2,384,000
受取寄付金	0	339,393	0	0	0	0	339,393	0	0	0	0	0	152	339,545
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152	152
運営協力金	0	339,393	0	0	0	0	339,393	0	0	0	0	0	0	339,393
雑収益	7,145	85,356	4,368	0	0	0	96,869	29,051	0	85,600	0	114,651	0	211,520
雑収益	45	19,656	4,368	0	0	0	24,069	29,051	0	0	0	29,051	0	53,120
売上収益	7,100	65,700	0	0	0	0	72,800	0	0	85,600	0	85,600	0	158,400
経常収益計	2,446,374	3,781,299	15,612,918	13,301,950	7,249,950	456,500	42,848,991	48,262,970	506,000	5,606,100	1,379,880	55,754,950	666,660	99,270,601
(2) 経常費用							0							
事業費	3,976,349	4,916,189	15,935,285	13,763,936	7,494,950	855,138	46,941,847	44,412,674	365,184	5,641,228	1,052,236	51,471,322	0	98,413,169
役員報酬	1,246,000	0	315,000	245,000	245,000	245,000	2,296,000	1,260,000	0	0	0	1,260,000	0	3,556,000
給料手当	456,000	791,492	10,038,770	4,994,139	3,820,000	120,000	20,220,401	12,836,569	75,000	2,825,157	506,520	16,243,246	0	36,463,647
賃金	0	0	0	0	0	0	0	22,726,541	0	0	0	22,726,541	0	22,726,541
退職給付費用	84,000	0	264,000	0	0	84,000	432,000	288,000	0	0	0	288,000	0	720,000

科 目	実施事業等会計						その他会計					法人会計	合 計	
	継続1		継続2	継続3		継続4	小 計	他1	他2	他3	他4	小 計		法人会計
	福祉サービス事業(自主)	いこいのひろば事業	子育て支援施設指定管理	育児ファミリー事業	介護ファミリー事業	軽度生活援助事業		介護支援事業	産前・産後支援事業	高齢者居場所づくり	緊急通報装置電池交換			
法定福利費	309,058	2,462	1,124,148	561,134	331,542	19,844	2,348,188	2,292,333	0	8,700	2,866	2,303,899	0	4,652,087
福利厚生費	0	9,020	15,807	23,358	23,199	0	71,384	261,726	0	27,060	0	288,786	0	360,170
諸謝金	1,608,729	1,230,120	948,430	5,753,936	1,577,950	357,294	11,476,459	1,025,882	267,284	837,100	332,997	2,463,263	0	13,939,722
相互援助活動費	1,263,808	0	0	2,596,425	1,541,950	0	5,402,183	0	0	0	0	0	0	5,402,183
一時預り活動費	0	0	0	3,101,511	0	0	3,101,511	0	0	0	0	0	0	3,101,511
諸謝金	344,921	1,230,120	948,430	56,000	36,000	357,294	2,972,765	1,025,882	267,284	837,100	332,997	2,463,263	0	5,436,028
会議費	12,798	0	0	0	0	0	12,798	3,960	0	0	0	3,960	0	16,758
研修費	0	0	16,000	0	0	0	16,000	0	0	0	0	0	0	16,000
旅費交通費	0	0	0	132,655	141,996	0	274,651	76,147	0	2,940	0	79,087	0	353,738
通信運搬費	24,094	61,624	159,937	289,221	183,929	0	718,805	564,425	0	70,400	91,330	726,155	0	1,444,960
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	29,747	0	0	0	29,747	0	29,747
消耗品費	50,192	354,767	197,623	272,659	158,932	0	1,034,173	153,198	0	64,931	39,600	257,729	0	1,291,902
材料費	0	577,989	0	0	0	0	577,989	0	0	1,311,293	0	1,311,293	0	1,889,282
修繕費	17,600	0	105,211	96,860	97,250	0	316,921	0	0	0	0	0	0	316,921
印刷製本費	28,546	9,438	106,866	188,728	108,010	0	441,588	238,636	0	28,543	16,223	283,402	0	724,990
広告宣伝費	0	22,000	0	0	0	0	22,000	0	0	0	0	0	0	22,000
燃料費	0	7,020	0	15,920	21,170	0	44,110	99,469	0	0	0	99,469	0	143,579
光熱水料費	0	356,617	861,010	0	0	0	1,217,627	254,791	0	0	0	254,791	0	1,472,418
保守料	30,705	45,320	30,705	41,265	35,985	0	183,980	57,786	0	66,344	0	124,130	0	308,110
賃借料	29,040	1,054,740	267,242	227,346	180,342	0	1,758,710	1,974,736	0	179,760	0	2,154,496	0	3,913,206
手数料	0	10,400	0	0	0	0	10,400	0	0	4,200	0	4,200	0	14,600
保険料	34,200	135,690	27,004	485,315	242,945	28,800	953,954	249,356	0	8,500	0	257,856	0	1,211,810
諸会費	0	2,000	8,000	40,000	0	0	50,000	12,300	0	2,000	0	14,300	0	64,300
租税公課	1,800	45,300	709,100	396,400	326,700	200	1,479,500	200	22,900	204,300	62,700	290,100	0	1,769,600
消耗什器備品費	0	65,990	0	0	0	0	65,990	0	0	0	0	0	0	65,990
委託費	0	134,200	740,432	0	0	0	874,632	0	0	0	0	0	0	874,632
雑費	43,587	0	0	0	0	0	43,587	6,872	0	0	0	6,872	0	50,459
雑費	35,600	0	0	0	0	0	35,600	6,872	0	0	0	6,872	0	42,472
購入費	7,987	0	0	0	0	0	7,987	0	0	0	0	0	0	7,987
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,924,755	2,924,755
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,064,000	1,064,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	594,000	594,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,000	42,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	619,588	619,588
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,169	7,169
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,161	10,161
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248,000	248,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,948	69,948
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,034	125,034
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,840	15,840
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,105	105,105
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,950	4,950
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,960	18,960

科 目	実施事業等会計							その他会計					法人会計	合 計
	継続1		継続2	継続3		継続4	小 計	他1	他2	他3	他4	小 計	法人会計	
	福祉サービス事業(自主)	いこいのひろば事業	子育て支援施設指定管理	育児ファミリー事業	介護ファミリー事業	軽度生活援助事業		介護支援事業	産前・産後支援事業	高齢者居場所づくり	緊急通報装置電池交換			
経常費用計	3,976,349	4,916,189	15,935,285	13,763,936	7,494,950	855,138	46,941,847	44,412,674	365,184	5,641,228	1,052,236	51,471,322	2,924,755	101,337,924
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,529,975	△ 1,134,890	△ 322,367	△ 461,986	△ 245,000	△ 398,638	△ 4,092,856	3,850,296	140,816	△ 35,128	327,644	4,283,628	△ 2,258,095	△ 2,067,323
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,529,975	△ 1,134,890	△ 322,367	△ 461,986	△ 245,000	△ 398,638	△ 4,092,856	3,850,296	140,816	△ 35,128	327,644	4,283,628	△ 2,258,095	△ 2,067,323
2. 経常外増減の部							0					0		0
(1) 経常外収益							0					0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							0					0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,529,975	△ 1,134,890	△ 322,367	△ 461,986	△ 245,000	△ 398,638	△ 4,092,856	3,850,296	140,816	△ 35,128	327,644	4,283,628	△ 2,258,095	△ 2,067,323
他会計振替額	1,630,964	1,705,408	75,954	1,005,131	△ 694,281	427,592	4,150,768	△ 5,028,090	△ 258,074	22,882	△ 1,072,545	△ 6,335,827	2,185,059	0
税引前当期一般正味財産増減額	100,989	570,518	△ 246,413	543,145	△ 939,281	28,954	57,912	△ 1,177,794	△ 117,258	△ 12,246	△ 744,901	△ 2,052,199	△ 73,036	△ 2,067,323
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	464,300	0	0	0	464,300	0	464,300
法人税、住民税	0	0	0	0	0	0	0	464,300	0	0	0	464,300	0	464,300
当期一般正味財産増減額	100,989	570,518	△ 246,413	543,145	△ 939,281	28,954	57,912	△ 1,642,094	△ 117,258	△ 12,246	△ 744,901	△ 2,516,499	△ 73,036	△ 2,531,623
一般正味財産期首残高	△ 159,014	△ 50,126	△ 1,526,140	△ 860,646	995,557	5,440	△ 1,594,929	6,423,436	504,140	△ 212,047	672,541	7,388,070	787,330	6,580,471
一般正味財産期末残高	△ 58,025	520,392	△ 1,772,553	△ 317,501	56,276	34,394	△ 1,537,017	4,781,342	386,882	△ 224,293	△ 72,360	4,871,571	714,294	4,048,848
II 指定正味財産増減の部							0					0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 58,025	520,392	△ 1,772,553	△ 317,501	56,276	34,394	△ 1,537,017	4,781,342	386,882	△ 224,293	△ 72,360	4,871,571	714,294	4,048,848

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

無形固定資産 定額法によっている。

なお、主な耐用年数は次のとおりである。

車両運搬具 4年～6年

什器備品 4年～6年

ソフトウェア 5年

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金

役員、職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

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
特定資産				
記念事業資金	843,150	8	0	843,158
減価償却引当資金	2,689,879	24	0	2,689,903
合計	3,533,029	32	0	3,533,061

### 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)
特定資産				
記念事業資金	843,158	—	(843,158)	—
減価償却引当資金	2,689,903	—	(2,689,903)	—
合計	3,533,061	—	(3,533,061)	—

### 4. 固定資産の取得価額・減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格・減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	3,907,650	3,907,647	3
什器備品	1,725,540	1,695,968	29,572
合計	5,633,190	5,603,615	29,575



#### 5. 退職給付関係

勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入しており、将来の退職給付について拠出以後に追加的な負担が生じないため、当該制度に基づく要拠出額をもって費用処理している。 当期に費用処理した拠出額は996,000円である。

#### 6. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記に記載をしているため内容の記載を省略している。

### 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	
賞与引当金	1,419,000	1,421,000	1,419,000	0	1,421,000

# 財産目録

令和4年3月31日現在

一般社団法人ライフ・ケア・ひたち

(単位：円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	70,757
預金	ゆうちょ銀行1件, 常陽銀行2件	運転資金として	2,301,974
未収金		利用料・助成金等	8,522,036
前払金		保険料	423,466
棚卸資産			213,820
【流動資産合計】			11,532,053
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
記念事業積立預金	常陽銀行多賀支店	記念事業開催資金として	843,158
減価償却引当積立預金	常陽銀行多賀支店	資産取得資金として	2,689,903
〔特定資産合計〕			3,533,061
(2) その他固定資産			
車輛運搬具	鹿島事務所1台、神峰事務所2台		3
什器備品	エアコン、PC、シュレッダー等		29,572
電話加入権	NTT東日本2回線(備忘価格)		2
保証金	車両リサイクル料		9,200
〔その他固定資産合計〕			38,777
【固定資産合計】			3,571,838
【資産合計】			15,103,891
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金		賃金・活動費・社会保険料	8,099,641
前受金		令和4年度運営協力金	12,000
前受会費		令和4年度会費	39,000
預り金		雇用労災保険料・所得税	93,602
賞与引当金		夏期賞与当期負担額	1,421,000
未払法人税		法人税	546,000
未払消費税		消費税	843,800
【流動負債合計】			11,055,043
【負債合計】			11,055,043
【正味財産合計】			4,048,848