

貸借対照表

令和 6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	1,542,513	615,155	927,358
現金	36,970	112,571	△ 75,601
小口現金	5,131	9,904	△ 4,773
売上現金	14,250	16,250	△ 2,000
預金	1,486,162	476,430	1,009,732
未収金	8,175,742	8,619,356	△ 443,614
前払金	320,172	309,728	10,444
棚卸資産	221,842	190,652	31,190
流動資産合計	10,260,269	9,734,891	525,378
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
記念事業積立預金	365,848	843,166	△ 477,318
減価償却引当資産	2,689,936	2,689,922	14
特定資産合計	3,055,784	3,533,088	△ 477,304
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	4	4	0
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	9,208	9,208	0
固定資産合計	3,064,992	3,542,296	△ 477,304
資産合計	13,325,261	13,277,187	48,074
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,674,025	8,024,664	△ 350,639
前受会費	27,000	18,000	9,000
預り金	498,192	141,616	356,576
賞与引当金	1,090,000	1,358,000	△ 268,000
未払法人税等	226,000	391,200	△ 165,200
未払消費税等	959,400	951,600	7,800
流動負債合計	10,474,617	10,885,080	△ 410,463
負債合計	10,474,617	10,885,080	△ 410,463
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	2,850,644	2,392,107	458,537
一般正味財産合計	2,850,644	2,392,107	458,537
(うち特定資産への充当額)	3,055,784	3,533,088	△ 477,304
正味財産合計	2,850,644	2,392,107	458,537
負債及び正味財産合計	13,325,261	13,277,187	48,074

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	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	18	27	△ 9	
特定資産受取利息	18	27	△ 9	記念事業・減価償却引当積立
会費収益	1,116,000	952,000	164,000	会費収入は法人会計と折半
正(協力)会員会費	376,000	393,000	△ 17,000	2,000×187名、1,000×2名
利用会員会費	53,000	49,000	4,000	2,000×24名、1,000×5名
賛助会員会費	687,000	510,000	177,000	団体4件(5,000×7口) 個人66名(1,000×652口)
事業収益	95,122,220	95,983,585	△ 861,365	
受取報酬	50,192,731	51,737,650	△ 1,544,919	
受託事業収益	6,048,560	5,351,800	696,760	産前・産後支援、元気が1すけ かわ、電池交換受託金
介護保険事業収益	36,787,666	38,637,209	△ 1,849,543	介護サービス料、利用者負担金
障害者自立支援事業収益	7,356,505	7,748,641	△ 392,136	移動・居宅・同行援護サービス、 利用者負担金
受託収益	31,637,600	31,609,700	27,900	
日立市子育て支援施設指定管理事業収益	15,670,000	15,454,000	216,000	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	15,730,000	15,730,000	0	ファミサポート受託金
軽度生活援助事業収益	237,600	425,700	△ 188,100	軽度支援受託金
受取利用料預りサービス収益	7,832,594	7,677,781	154,813	
相互援助活動収益	4,539,944	4,718,856	△ 178,912	相互援助収益
一時預り活動収益	3,292,650	2,958,925	333,725	一時預り・集団預り
受取利用料収益	677,245	1,060,904	△ 383,659	
イベント参加料収益	120,850	177,600	△ 56,750	イベント利用料
サービス利用料収益	556,395	883,304	△ 326,909	あったかサービス利用料
飲食売上	4,782,050	3,897,550	884,500	いこい、元気が1すけかわ飲食益
受取補助金等	1,974,000	1,983,662	△ 9,662	
助成金	1,974,000	1,983,662	△ 9,662	いこいのひろば助成金
受取寄付金	683,075	553,058	130,017	
寄付金	110,700	0	110,700	
運営協力金	572,375	553,058	19,317	いこいのひろば運営資金
雑収益	383,935	295,624	88,311	
雑収益	103,010	80,654	22,356	原子力立地給付金、 利用者宅活動交通費
売上収益	280,925	214,970	65,955	いこい・すくすく販売売上
経常収益計	99,279,248	99,767,956	△ 488,708	
(2) 経常費用				
事業費	96,446,417	98,400,119	△ 1,953,702	
役員報酬	1,883,000	2,926,000	△ 1,043,000	役員報酬

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
給料手当	37,264,239	37,235,490	28,749	職員給与、賞与、引当金
賃金	21,156,085	21,861,206	△ 705,121	訪問介護員給与、処遇改善費
退職給付費用	699,000	720,000	△ 21,000	退職金積立（中退共）
法定福利費	4,749,583	4,747,727	1,856	労災・雇用保険料、社会保険料
福利厚生費	355,413	456,904	△ 101,491	健康診断料
諸謝金	13,304,566	13,506,528	△ 201,962	
相互援助活動費	4,539,944	4,718,856	△ 178,912	実施事業活動費
一時預り活動費	3,295,288	3,091,161	204,127	一時預り活動費
諸謝金	5,469,334	5,696,511	△ 227,177	活動、講師・労務士・会計士謝礼
会議費	20,642	22,371	△ 1,729	会議用茶菓子等
研修費	180	21,625	△ 21,445	
旅費交通費	340,718	352,135	△ 11,417	サ"リ"ダ"活動、出張旅費
通信運搬費	1,398,853	1,496,523	△ 97,670	電話・携帯、切手、送料、
減価償却費	0	29,568	△ 29,568	
消耗品費	923,691	1,030,112	△ 106,421	事務・事業・研修会消耗品
材料費	3,755,288	2,866,288	889,000	いこい、元氣café'すけがわ飲食材料
修繕費	94,570	376,637	△ 282,067	車検、備品修理
印刷製本費	632,453	414,109	218,344	広報紙、活動紙、封筒、領収書
燃料費	159,146	119,598	39,548	ガソリン代
光熱水料費	1,431,128	1,718,337	△ 287,209	電気、ガス、上下水道料
保守料	254,815	221,210	33,605	会員システム、プリンター、印刷機
賃借料	4,161,748	4,020,465	141,283	家賃、駐車場、各リース
手数料	26,100	11,500	14,600	衛生検査、クリーニング代
保険料	991,696	1,170,536	△ 178,840	賠償、火災、自動車任意保険
諸会費	67,675	66,675	1,000	ひろば・ファミサポ、各連絡会
租税公課	1,891,800	1,875,300	16,500	消費税、印紙、自動車税、
消耗什器備品費	0	10,880	△ 10,880	
委託費	797,632	1,052,506	△ 254,874	清掃・警備業務委託
雑費	86,396	69,889	16,507	
雑費	75,199	60,122	15,077	慶弔費
購入費	11,197	9,767	1,430	販売用
管理費	2,317,694	2,655,678	△ 337,984	
役員報酬	1,200,000	1,694,000	△ 494,000	役員報酬
法定福利費	321,502	595,025	△ 273,523	労災雇用保険料、社会保険料
諸謝金	74,120	0	74,120	永年勤続祝、司法書士
会議費	12,636	12,877	△ 241	理事会、総会お茶代
旅費交通費	194,564	214,200	△ 19,636	役員交通費、出張交通費
通信運搬費	90,148	71,536	18,612	総会通知ハガキ、資料送付、記念誌送付
消耗品費	91,122	25,720	65,402	理事会・総会資料用紙、事例集用紙、35周年記念品
印刷製本費	296,472	0	296,472	35周年記念誌印刷

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
賃借料	31,130	37,120	△ 5,990	施設使用料、パソコンリース、35周年式典胸章
租税公課	1,050	0	1,050	登記簿証明印紙代
雑費	4,950	5,200	△ 250	協賛金、新年あいさつ菓子代
経常費用計	98,764,111	101,055,797	△ 2,291,686	
評価損益等調整前当期経常増減額	515,137	△ 1,287,841	1,802,978	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	515,137	△ 1,287,841	1,802,978	
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	515,137	△ 1,287,841	1,802,978	
法人税、住民税及び事業税	56,600	368,900	△ 312,300	
法人税、住民税	56,600	368,900	△ 312,300	4年度 見込差額169,400円 5年度 見込税226,000円
当期一般正味財産増減額	458,537	△ 1,656,741	2,115,278	
一般正味財産期首残高	2,392,107	4,048,848	△ 1,656,741	
一般正味財産期末残高	2,850,644	2,392,107	458,537	
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 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	
基金期首残高	0	0	0	
基金期末残高	0	0	0	
IV 正味財産期末残高	2,850,644	2,392,107	458,537	

貸借対照表内訳表
令和 6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	295,380	1,210,163	36,970	1,542,513
現金	0	0	36,970	36,970
小口現金	0	5,131	0	5,131
売上現金	0	14,250	0	14,250
預金	295,380	1,190,782	0	1,486,162
未収金	877,122	7,298,620	0	8,175,742
前払金	89,222	230,950	0	320,172
棚卸資産	63,548	158,294	0	221,842
流動資産合計	1,325,272	8,898,027	36,970	10,260,269
2. 固定資産				
(2) 特定資産				
記念事業積立預金	0	0	365,848	365,848
減価償却引当資産	0	2,496,831	193,105	2,689,936
特定資産合計	0	2,496,831	558,953	3,055,784
(3) その他固定資産				
車両運搬具	1	1	0	2
什器備品	0	3	1	4
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	4	3	9,208
固定資産合計	9,201	2,496,835	558,956	3,064,992
資産合計	1,334,473	11,394,862	595,926	13,325,261
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,260,455	4,257,375	156,195	7,674,025
前受会費	13,500	0	13,500	27,000
預り金	315,029	157,021	26,142	498,192
賞与引当金	750,000	340,000	0	1,090,000
未払法人税等	0	226,000	0	226,000
未払消費税等	778,300	181,100	0	959,400
流動負債合計	5,117,284	5,161,496	195,837	10,474,617
負債合計	5,117,284	5,161,496	195,837	10,474,617
III 正味財産の部				
1. 基金				
基金	0	0	0	0
2. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
3. 一般正味財産				
(1) 代替基金	0	0	0	0
(2) その他一般正味財産	△ 3,782,811	6,233,366	400,089	2,850,644
一般正味財産合計	△ 3,782,811	6,233,366	400,089	2,850,644
(うち特定資産への充当額)	0	2,496,831	558,953	3,055,784
正味財産合計	△ 3,782,811	6,233,366	400,089	2,850,644
負債及び正味財産合計	1,334,473	11,394,862	595,926	13,325,261

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

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
	福祉サービス事業 (自主事業)	いこいのひろば 事業	日立市子育て支 援施設指定管理 事業	育児ファミ リー・サポー ト・センター事 業	介護ファミ リー・サポー ト・センター事 業	軽度生活援助事 業	小計	介護支援事業	産前・産後支援 事業	高齢者居場所づ くり事業	緊急通報装置電 池交換事業	小計		
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	14	0	0	0	14	4	18
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	14	0	0	0	14	4	18
会費収益	558,000	0	0	0	0	0	558,000	0	0	0	0	0	558,000	1,116,000
正(協力) 会員会費	188,000	0	0	0	0	0	188,000	0	0	0	0	0	188,000	376,000
利用会員会費	26,500	0	0	0	0	0	26,500	0	0	0	0	0	26,500	53,000
賛助会員会費	343,500	0	0	0	0	0	343,500	0	0	0	0	0	343,500	687,000
事業収益	1,669,419	1,758,950	15,685,050	14,436,943	8,012,627	237,600	41,800,589	44,144,171	571,000	7,245,900	1,360,560	53,321,631	0	95,122,220
受取報酬	0	0	0	0	0	0	0	44,144,171	571,000	4,117,000	1,360,560	50,192,731	0	50,192,731
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	571,000	4,117,000	1,360,560	6,048,560	0	6,048,560
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	36,787,666	0	0	0	36,787,666	0	36,787,666
障害者自立支援事業収益	0	0	0	0	0	0	0	7,356,505	0	0	0	7,356,505	0	7,356,505
受託収益	0	0	15,670,000	9,015,000	6,715,000	237,600	31,637,600	0	0	0	0	0	0	31,637,600
日立市子育て支援施設指定管理事業収益	0	0	15,670,000	0	0	0	15,670,000	0	0	0	0	0	0	15,670,000
ファミリー・サポート・センター事業収益	0	0	0	9,015,000	6,715,000	0	15,730,000	0	0	0	0	0	0	15,730,000
軽度生活援助事業収益	0	0	0	0	0	237,600	237,600	0	0	0	0	0	0	237,600
受取利用料預りサービス収益	1,113,024	0	0	5,421,943	1,297,627	0	7,832,594	0	0	0	0	0	0	7,832,594
相互援助活動収益	1,113,024	0	0	2,129,293	1,297,627	0	4,539,944	0	0	0	0	0	0	4,539,944
一時預り活動収益	0	0	0	3,292,650	0	0	3,292,650	0	0	0	0	0	0	3,292,650
受取利用料収益	556,395	98,900	15,050	0	0	0	670,345	0	0	6,900	0	6,900	0	677,245
イベント参加料収益	0	98,900	15,050	0	0	0	113,950	0	0	6,900	0	6,900	0	120,850
サービス利用料収益	556,395	0	0	0	0	0	556,395	0	0	0	0	0	0	556,395
飲食売上	0	1,660,050	0	0	0	0	1,660,050	0	0	3,122,000	0	3,122,000	0	4,782,050
受取補助金等	0	1,924,000	0	0	0	0	1,924,000	50,000	0	0	0	50,000	0	1,974,000
助成金	0	1,924,000	0	0	0	0	1,924,000	50,000	0	0	0	50,000	0	1,974,000
受取寄付金	0	572,375	0	0	0	0	572,375	0	0	0	0	0	110,700	683,075
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,700	110,700
運営協力金	0	572,375	0	0	0	0	572,375	0	0	0	0	0	0	572,375
雑収益	37,317	122,301	4,368	0	0	0	163,986	28,949	0	166,000	0	194,949	25,000	383,935
雑収益	25,037	19,656	4,368	0	0	0	49,061	28,949	0	0	0	28,949	25,000	103,010
売上収益	12,280	102,645	0	0	0	0	114,925	0	0	166,000	0	166,000	0	280,925
経常収益計	2,264,736	4,377,626	15,689,418	14,436,943	8,012,627	237,600	45,018,950	44,223,134	571,000	7,411,900	1,360,560	53,566,594	693,704	99,279,248
(2) 経常費用														
事業費	1,908,638	5,275,626	15,440,177	14,439,581	8,012,627	290,987	45,367,636	41,833,297	454,452	7,631,581	1,159,451	51,078,781	0	96,446,417
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,883,000	0	0	0	1,883,000	0	1,883,000
給料手当	0	1,257,557	10,262,185	5,801,626	4,793,863	110,000	22,225,231	11,459,526	120,000	3,051,808	407,674	15,039,008	0	37,264,239
賃金	0	0	0	0	0	0	0	21,156,085	0	0	0	21,156,085	0	21,156,085
退職給付費用	0	0	264,000	0	0	0	264,000	267,000	0	0	168,000	435,000	0	699,000
法定福利費	0	2,774	1,175,323	762,714	453,702	0	2,394,513	2,345,990	0	9,080	0	2,355,070	0	4,749,583
福利厚生費	0	9,020	13,488	30,588	5,282	0	58,378	278,995	0	18,040	0	297,035	0	355,413
諸謝金	1,698,571	1,048,710	774,265	5,549,439	1,364,437	173,587	10,609,009	928,400	304,972	1,136,720	325,465	2,695,557	0	13,304,566
相互援助活動費	1,113,024	0	0	2,129,293	1,297,627	0	4,539,944	0	0	0	0	0	0	4,539,944
一時預り活動費	0	0	0	3,295,288	0	0	3,295,288	0	0	0	0	0	0	3,295,288
諸謝金	585,547	1,048,710	774,265	124,858	66,810	173,587	2,773,777	928,400	304,972	1,136,720	325,465	2,695,557	0	5,469,334
会議費	14,498	0	0	0	0	0	14,498	6,144	0	0	0	6,144	0	20,642
研修費	0	0	180	0	0	0	180	0	0	0	0	0	0	180
旅費交通費	8,000	0	0	149,193	148,485	0	305,678	30,267	0	4,773	0	35,040	0	340,718
通信運搬費	1,896	102,497	158,660	353,138	97,510	0	713,701	520,947	0	74,360	89,845	685,152	0	1,398,853
消耗品費	43,400	80,030	249,781	196,247	82,288	0	651,746	166,444	0	104,951	550	271,945	0	923,691
材料費	0	1,032,889	0	0	0	0	1,032,889	0	0	2,722,399	0	2,722,399	0	3,755,288
修繕費	0	0	200	49,720	20,350	0	70,270	24,300	0	0	0	24,300	0	94,570

科 目	実施事業等会計							その他会計					法人会計	合計
	福祉サービス事業 (自主事業)	いこいのひろば 事業	日立市子育て支 援施設指定管理 事業	育児ファミ リー・サポ ート・センター事 業	介護ファミ リー・サポ ート・センター事 業	軽度生活援助事 業	小計	介護支援事業	産前・産後支援 事業	高齢者居場所づ くり事業	緊急通報装置電 池交換事業	小計		
印刷製本費	0	0	68,200	170,922	76,960	0	316,082	293,051	0	0	23,320	316,371	0	632,453
燃料費	0	3,140	0	26,660	17,800	0	47,600	111,546	0	0	0	111,546	0	159,146
光熱水料費	0	392,474	783,869	0	0	0	1,176,343	254,785	0	0	0	254,785	0	1,431,128
保守料	0	46,420	5,500	37,730	32,230	0	121,880	83,820	0	35,750	13,365	132,935	0	254,815
賃借料	66,000	1,000,591	207,660	387,824	388,460	0	2,050,535	1,878,213	0	167,000	66,000	2,111,213	0	4,161,748
手数料	0	4,900	0	0	0	0	4,900	0	0	21,200	0	21,200	0	26,100
保険料	7,020	148,530	31,128	450,980	215,760	7,200	860,618	112,066	2,880	13,900	2,232	131,078	0	991,696
諸会費	0	2,000	8,000	40,000	0	0	50,000	14,675	0	3,000	0	17,675	0	67,675
租税公課	400	72,200	711,500	432,800	315,500	200	1,532,600	1,000	26,600	268,600	63,000	359,200	0	1,891,800
委託費	0	71,394	726,238	0	0	0	797,632	0	0	0	0	0	0	797,632
雑費	68,853	500	0	0	0	0	69,353	17,043	0	0	0	17,043	0	86,396
雑費	57,656	500	0	0	0	0	58,156	17,043	0	0	0	17,043	0	75,199
購入費	11,197	0	0	0	0	0	11,197	0	0	0	0	0	0	11,197
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,317,694	2,317,694
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321,502	321,502
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,120	74,120
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,636	12,636
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,564	194,564
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,148	90,148
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,122	91,122
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	296,472	296,472
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,130	31,130
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,050	1,050
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,950	4,950
經常費用計	1,908,638	5,275,626	15,440,177	14,439,581	8,012,627	290,987	45,367,636	41,833,297	454,452	7,631,581	1,159,451	51,078,781	2,317,694	98,764,111
評価損益等調整前当期経常増減額	356,098	△ 898,000	249,241	△ 2,638	0	△ 53,387	△ 348,686	2,389,837	116,548	△ 219,681	201,109	2,487,813	△ 1,623,990	515,137
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	356,098	△ 898,000	249,241	△ 2,638	0	△ 53,387	△ 348,686	2,389,837	116,548	△ 219,681	201,109	2,487,813	△ 1,623,990	515,137
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	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	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	356,098	△ 898,000	249,241	△ 2,638	0	△ 53,387	△ 348,686	2,389,837	116,548	△ 219,681	201,109	2,487,813	△ 1,623,990	515,137
他会計振替額	△ 154,816	879,467	△ 481,575	△ 217,836	△ 101,398	55,409	△ 20,749	△ 995,929	△ 96,129	275,123	△ 446,954	△ 1,263,889	1,284,638	0
税引前当期一般正味財産増減額	201,282	△ 18,533	△ 232,334	△ 220,474	△ 101,398	2,022	△ 369,435	1,393,908	20,419	55,442	△ 245,845	1,223,924	△ 339,352	515,137
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	56,600	0	0	0	56,600	0	56,600
法人税、住民税	0	0	0	0	0	0	0	56,600	0	0	0	56,600	0	56,600
当期一般正味財産増減額	201,282	△ 18,533	△ 232,334	△ 220,474	△ 101,398	2,022	△ 369,435	1,337,308	20,419	55,442	△ 245,845	1,167,324	△ 339,352	458,537
一般正味財産期首残高	△ 48,858	△ 415	△ 1,662,875	△ 1,034,538	△ 672,664	5,974	△ 3,413,376	5,346,439	△ 780	△ 471,336	191,719	5,066,042	739,441	2,392,107
一般正味財産期末残高	152,424	△ 18,948	△ 1,895,209	△ 1,255,012	△ 774,062	7,996	△ 3,782,811	6,683,747	19,639	△ 415,894	△ 54,126	6,233,366	400,089	2,850,644
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	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 基金増減の部														
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	152,424	△ 18,948	△ 1,895,209	△ 1,255,012	△ 774,062	7,996	△ 3,782,811	6,683,747	19,639	△ 415,894	△ 54,126	6,233,366	400,089	2,850,644

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	843,166	0	477,318	365,848
減価償却引当資金	2,689,922	14	0	2,689,936
合計	3,533,088	14	477,318	3,055,784

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	365,848	—	(365,848)	—
減価償却引当資金	2,689,936	—	(2,689,936)	—
合計	3,055,784	—	(3,055,784)	—

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	3,907,648	2
什器備品	1,725,540	1,725,536	4
合計	5,633,190	5,633,184	6

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975,000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	1,358,000	1,090,000	1,358,000	0	1,090,000

財産目録

令和 6年 3月31日現在

一般社団法人ライフ・ケア・ひたち

(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	手元保管	運転資金として	56,351	
	預金	ゆうちょ銀行2件、 常陽銀行2件	運転資金として	1,486,162	
	未収金		利用料、助成金等	8,175,742	
	前払金		保険料	320,172	
	棚卸資産			221,842	
流動資産合計				10,260,269	
(固定資産)	特定資産	記念事業積立預金	常陽銀行	記念事業開催資金	365,848
		減価償却引当資産	常陽銀行	資産取得資金	2,689,936
	その他固定資産	車両運搬具	2台		2
		什器備品	エアコン、PC、シュレッダー		4
		電話加入権	NTT東日本2回線		2
		保証金	車両リサイクル料		9,200
	固定資産合計				3,064,992
資産合計				13,325,261	
(流動負債)	未払金	給与、賃金、活動費、社保		7,674,025	
	前受会費	令和6年度会費		27,000	
	預り金	職員雇用労災保険料、所得税		498,192	
	賞与引当金	夏期賞与当期負担額		1,090,000	
	未払法人税等	法人税		226,000	
	未払消費税等	消費税		959,400	
流動負債合計				10,474,617	
負債合計				10,474,617	
正味財産				2,850,644	