貸借対照表

令和 5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	615,155	2,372,731	△ 1,757,576
現　　金	112,571	57,369	55,202
小　口　現　金	9,904	7,608	2,296
売　上　現　金	16,250	5,780	10,470
預　　金	476,430	2,301,974	△ 1,825,544
未　　収　　金	8,619,356	8,522,036	97,320
前　　払　　金	309,728	423,466	△ 113,738
棚　卸　資　産	190,652	213,820	△ 23,168
流動資産合計	9,734,891	11,532,053	△ 1,797,162
２．固定資産			
（1）特定資産			
記念事業積立預金	843,166	843,158	8
減価償却引当資産	2,689,922	2,689,903	19
特定資産合計	3,533,088	3,533,061	27
（2）その他固定資産			
車 両 運 搬 具	2	3	△ 1
什 器 備 品	4	29,572	△ 29,568
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	38,777	△ 29,569
固定資産合計	3,542,296	3,571,838	△ 29,542
資産合計	13,277,187	15,103,891	△ 1,826,704
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未　　払　　金	8,024,664	8,099,641	△ 74,977
前　　受　　金	0	12,000	△ 12,000
前　受　会　費	18,000	39,000	△ 21,000
預　　り　　金	141,616	93,602	48,014
賞 与 引 当　金	1,358,000	1,421,000	△ 63,000
未 払 法 人 税等	391,200	546,000	△ 154,800
未 払 消 費 税等	951,600	843,800	107,800
流動負債合計	10,885,080	11,055,043	△ 169,963
負債合計	10,885,080	11,055,043	△ 169,963
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	2,392,107	4,048,848	△ 1,656,741
（うち特定資産への充当額 ）	(3,533,088)	(3,533,061)	(27)
正味財産合計	2,392,107	4,048,848	△ 1,656,741
負債及び正味財産合計	13,277,187	15,103,891	△ 1,826,704

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	27	32	△ 5	
特定資産受取利息	27	32	△ 5	記念事業・減価償却引当積立
会費収益	952,000	1,289,000	△ 337,000	会費収入は法人会計と折半
正（協力）会員会費	393,000	391,000	2,000	2,000×196名、1,000×1名
利用会員会費	49,000	447,000	△ 398,000	2,000×22名、1,000×5名
賛助会員会費	510,000	451,000	59,000	団体3件(5,000×4口) 個人57名(1,000×490口)
事業収益	95,983,585	95,046,504	937,081	
受取報酬	51,737,650	54,091,775	△ 2,354,125	
受託事業収益	5,351,800	5,857,880	△ 506,080	産前・産後支援、元気ｶﾌｪすけがわ、電池交換受託金
介護保険事業収益	38,637,209	40,044,552	△ 1,407,343	介護ｻｰﾋﾞｽ料、利用者負担金
障害者自立支援事業収益	7,748,641	8,189,343	△ 440,702	移動・居宅・同行援護ｻｰﾋﾞｽ、利用者負担金
受託収益	31,609,700	29,585,500	2,024,200	
日立市子育て支援施設指定管理事業収益	15,454,000	15,600,000	△ 146,000	子育て支援施設指定管理受託金
ﾌｧﾐﾘｰ・ｻﾎﾟｰﾄ・ｾﾝﾀｰ事業収益	15,730,000	13,529,000	2,201,000	ファミサポ受託金
軽度生活援助事業収益	425,700	456,500	△ 30,800	軽度支援受託金
受取利用料預りサービス収益	7,677,781	8,286,708	△ 608,927	
相互援助活動収益	4,718,856	5,402,183	△ 683,327	相互援助収益
一時預り活動収益	2,958,925	2,884,525	74,400	一時預り・集団預り
受取利用料収益	1,060,904	693,971	366,933	
イベント参加料収益	177,600	163,050	14,550	ｲﾍﾞﾝﾄ利用料
サービス利用料収益	883,304	530,921	352,383	あったかｻｰﾋﾞｽ利用料
飲食売上	3,897,550	2,388,550	1,509,000	いこい、元気ｶﾌｪすけがわ飲食益
受取補助金等	1,983,662	2,384,000	△ 400,338	
助成金	1,983,662	2,384,000	△ 400,338	いこいのひろば助成金
受取寄付金	553,058	339,545	213,513	
寄付金	0	152	△ 152	
運営協力金	553,058	339,393	213,665	いこいのひろば運営資金
雑収益	295,624	211,520	84,104	
雑収益	80,654	53,120	27,534	原子力立地給付金、利用者宅活動交通費
売上収益	214,970	158,400	56,570	いこい・すくすく販売売上
経常収益計	99,767,956	99,270,601	497,355	
（2）経常費用				
事業費	98,400,119	98,413,169	△ 13,050	
役員報酬	2,926,000	3,556,000	△ 630,000	役員報酬

科　　目	当年度	前年度	増　減	備考
給料手当	37,235,490	36,463,647	771,843	職員給与、賞与
賃金	21,861,206	22,726,541	△ 865,335	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	4,747,727	4,652,087	95,640	労災・雇用保険料、社会保険料
福利厚生費	456,904	360,170	96,734	健康診断料
諸謝金	13,506,528	13,939,722	△ 433,194	
相互援助活動費	4,718,856	5,402,183	△ 683,327	実施事業活動費
一時預り活動費	3,091,161	3,101,511	△ 10,350	一時預り活動費
諸謝金	5,696,511	5,436,028	260,483	活動、講師・労務士・会計士謝礼
会議費	22,371	16,758	5,613	会議用茶菓子等
研修費	21,625	16,000	5,625	防火管理者講習会
旅費交通費	352,135	353,738	△ 1,603	ｻﾌﾞﾘｰﾀﾞｰ活動、出張旅費
通信運搬費	1,496,523	1,444,960	51,563	電話・携帯、切手、送料、
減価償却費	29,568	29,747	△ 179	ｴｱｺﾝ
消耗品費	1,030,112	1,291,902	△ 261,790	事務・事業・研修会消耗品
材料費	2,866,288	1,889,282	977,006	いこい、元気café'すけがわ飲食材料
修繕費	376,637	316,921	59,716	車検、備品修理
印刷製本費	414,109	724,990	△ 310,881	広報紙、活動紙、封筒、領収書
広告宣伝費	0	22,000	△ 22,000	いこいのひろば時刻表広告料
燃料費	119,598	143,579	△ 23,981	ガソリン代
光熱水料費	1,718,337	1,472,418	245,919	電気、ガス、上下水道料
保守料	221,210	308,110	△ 86,900	会員システム、プリンター、印刷機
賃借料	4,020,465	3,913,206	107,259	家賃、駐車場、各リース
手数料	11,500	14,600	△ 3,100	衛生検査、クリーニング代
保険料	1,170,536	1,211,810	△ 41,274	賠償、火災、自動車任意保険
諸会費	66,675	64,300	2,375	ひろば・ファミサポ、各連絡会
租税公課	1,875,300	1,769,600	105,700	消費税、印紙、自動車税、
消耗什器備品費	10,880	65,990	△ 55,110	自動検温消毒器
委託費	1,052,506	874,632	177,874	清掃・警備業務委託
雑費	69,889	50,459	19,430	
雑費	60,122	42,472	17,650	慶弔費
購入費	9,767	7,987	1,780	販売用
管理費	2,655,678	2,924,755	△ 269,077	
役員報酬	1,694,000	1,064,000	630,000	役員報酬
給料手当	0	594,000	△ 594,000	
退職給付費用	0	42,000	△ 42,000	
法定福利費	595,025	619,588	△ 24,563	労災雇用保険料、社会保険料
福利厚生費	0	7,169	△ 7,169	
会議費	12,877	10,161	2,716	理事会、総会お茶代
旅費交通費	214,200	248,000	△ 33,800	役員交通費
通信運搬費	71,536	69,948	1,588	総会通知ハガキ、資料送付

科　　目	当年度	前年度	増　減	備考
消耗品費	25,720	125,034	△ 99,314	理事会・総会資料用紙
印刷製本費	0	15,840	△ 15,840	
賃借料	37,120	105,105	△ 67,985	施設使用料、パソコンリース
租税公課	0	4,950	△ 4,950	
雑費	5,200	18,960	△ 13,760	香典
経常費用計	101,055,797	101,337,924	△ 282,127	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,287,841	△ 2,067,323	779,482	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 1,287,841	△ 2,067,323	779,482	
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			0	
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	△ 1,287,841	△ 2,067,323	779,482	
法人税、住民税及び事業税	368,900	464,300	△ 95,400	
法人税、住民税	368,900	464,300	△ 95,400	3年度 還付金　22,300円 4年度 法人税391,200円
当期一般正味財産増減額	△ 1,656,741	△ 2,531,623	874,882	
一般正味財産期首残高	4,048,848	6,580,471	△ 2,531,623	
一般正味財産期末残高	2,392,107	4,048,848	△ 1,656,741	
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	2,392,107	4,048,848	△ 1,656,741	

貸借対照表内訳表

令和 5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	91,831	463,581	59,743	615,155
現　　金	0	52,828	59,743	112,571
小　口　現　金	0	9,904	0	9,904
売　上　現　金	0	16,250	0	16,250
預　　金	91,831	384,599	0	476,430
未　　収　　金	934,102	7,685,254	0	8,619,356
前　　払　　金	95,560	214,168	0	309,728
棚　卸　資　産	72,326	118,326	0	190,652
流動資産合計	1,193,819	8,481,329	59,743	9,734,891
２．固定資産				
（1）特定資産				
記念事業積立預金	0	0	843,166	843,166
減価償却引当資産	0	2,496,817	193,105	2,689,922
特定資産合計	0	2,496,817	1,036,271	3,533,088
（2）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	2,496,821	1,036,274	3,542,296
資産合計	1,203,020	10,978,150	1,096,017	13,277,187
Ⅱ　負債の部				
１．流動負債				
未　　払　　金	3,019,685	4,824,403	180,576	8,024,664
前　　受　　金	0	0	0	0
前　受　会　費	9,000	0	9,000	18,000
預　　り　　金	72,711	68,905	0	141,616
賞 与 引 当　金	751,000	440,000	167,000	1,358,000
未 払 法 人 税等	0	391,200	0	391,200
未 払 消 費 税等	764,000	187,600	0	951,600
流動負債合計	4,616,396	5,912,108	356,576	10,885,080
負債合計	4,616,396	5,912,108	356,576	10,885,080
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	△ 3,413,376	5,066,042	739,441	2,392,107
（うち特定資産への充当額 ）	0	2,496,817	1,036,271	3,533,088
正味財産合計	△ 3,413,376	5,066,042	739,441	2,392,107
負債及び正味財産合計	1,203,020	10,978,150	1,096,017	13,277,187

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	実施事業等会計小計	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	その他会計小計		
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	19	0	0	0	19	8	27
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	19	0	0	0	19	8	27
会費収益	476,000	0	0	0	0	0	476,000	0	0	0	0	0	476,000	952,000
正（協力）会員会費	196,500	0	0	0	0	0	196,500	0	0	0	0	0	196,500	393,000
利用会員会費	24,500	0	0	0	0	0	24,500	0	0	0	0	0	24,500	49,000
賛助会員会費	255,000	0	0	0	0	0	255,000	0	0	0	0	0	255,000	510,000
事業収益	1,922,294	1,467,250	15,462,400	14,476,668	7,892,123	425,700	41,646,435	46,385,850	478,000	6,571,500	901,800	54,337,150	0	95,983,585
受取報酬	0	0	0	0	0	0	0	46,385,850	478,000	3,972,000	901,800	51,737,650	0	51,737,650
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	478,000	3,972,000	901,800	5,351,800	0	5,351,800
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	38,637,209	0	0	0	38,637,209	0	38,637,209
障害者自立支援事業収益	0	0	0	0	0	0	0	7,748,641	0	0	0	7,748,641	0	7,748,641
受託収益	0	0	15,454,000	9,015,000	6,715,000	425,700	31,609,700	0	0	0	0	0	0	31,609,700
日立市子育て支援施設指定管理事業収益	0	0	15,454,000	0	0	0	15,454,000	0	0	0	0	0	0	15,454,000
ﾌｧﾐﾘｰ・ｻﾎﾟｰﾄ・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	425,700	425,700	0	0	0	0	0	0	425,700
受取利用料預りサービス収益	1,038,990	0	0	5,461,668	1,177,123	0	7,677,781	0	0	0	0	0	0	7,677,781
相互援助活動収益	1,038,990	0	0	2,502,743	1,177,123	0	4,718,856	0	0	0	0	0	0	4,718,856
一時預り活動収益	0	0	0	2,958,925	0	0	2,958,925	0	0	0	0	0	0	2,958,925
受取利用料収益	883,304	169,200	8,400	0	0	0	1,060,904	0	0	0	0	0	0	1,060,904
イベント参加料収益	0	169,200	8,400	0	0	0	177,600	0	0	0	0	0	0	177,600
サービス利用料収益	883,304	0	0	0	0	0	883,304	0	0	0	0	0	0	883,304
飲食売上	0	1,298,050	0	0	0	0	1,298,050	0	0	2,599,500	0	2,599,500	0	3,897,550
受取補助金等	0	1,960,000	0	0	0	0	1,960,000	0	0	0	0	0	23,662	1,983,662
助成金	0	1,960,000	0	0	0	0	1,960,000	0	0	0	0	0	23,662	1,983,662
受取寄付金	0	553,058	0	0	0	0	553,058	0	0	0	0	0	0	553,058
運営協力金	0	553,058	0	0	0	0	553,058	0	0	0	0	0	0	553,058
雑収益	23,658	120,946	4,368	0	0	0	148,972	40,122	0	106,530	0	146,652	0	295,624
雑収益	16,508	19,656	4,368	0	0	0	40,532	40,122	0	0	0	40,122	0	80,654
売上収益	7,150	101,290	0	0	0	0	108,440	0	0	106,530	0	106,530	0	214,970
経常収益計	2,421,952	4,101,254	15,466,768	14,476,668	7,892,123	425,700	44,784,465	46,425,991	478,000	6,678,030	901,800	54,483,821	499,670	99,767,956
（2）経常費用														
事業費	3,228,951	4,895,131	15,728,286	14,608,904	7,892,123	467,892	46,821,287	43,654,653	412,811	6,660,429	850,939	51,578,832	0	98,400,119
役員報酬	896,000	0	0	0	0	0	896,000	2,030,000	0	0	0	2,030,000	0	2,926,000
給料手当	180,000	890,655	10,093,374	5,761,399	4,498,609	120,000	21,544,037	12,271,599	120,000	2,999,854	300,000	15,691,453	0	37,235,490
賃金	0	0	0	0	0	0	0	21,861,206	0	0	0	21,861,206	0	21,861,206
退職給付費用	84,000	0	264,000	0	0	0	348,000	288,000	0	0	84,000	372,000	0	720,000
法定福利費	0	3,000	1,169,338	832,916	452,293	0	2,457,547	2,282,180	0	8,000	0	2,290,180	0	4,747,727
福利厚生費	0	9,020	18,157	30,527	23,358	0	81,062	357,802	0	18,040	0	375,842	0	456,904
諸謝金	1,777,407	1,083,240	929,225	5,706,636	1,243,123	327,692	11,067,323	1,024,753	255,286	936,570	222,596	2,439,205	0	13,506,528
相互援助活動費	1,038,990	0	0	2,502,743	1,177,123	0	4,718,856	0	0	0	0	0	0	4,718,856
一時預り活動費	0	0	0	3,091,161	0	0	3,091,161	0	0	0	0	0	0	3,091,161
諸謝金	738,417	1,083,240	929,225	112,732	66,000	327,692	3,257,306	1,024,753	255,286	936,570	222,596	2,439,205	0	5,696,511
会議費	17,949	0	146	0	0	0	18,095	4,276	0	0	0	4,276	0	22,371
研修費	10,000	3,000	0	0	0	0	13,000	0	5,625	3,000	0	8,625	0	21,625
旅費交通費	0	0	0	138,814	150,561	0	289,375	57,270	0	5,490	0	62,760	0	352,135
通信運搬費	4,634	79,805	160,361	283,019	223,962	0	751,781	603,306	0	75,130	66,306	744,742	0	1,496,523
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	29,568	0	0	0	29,568	0	29,568

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	実施事業等会計小計	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	その他会計小計		
消耗品費	47,080	166,847	148,823	242,310	172,527	0	777,587	142,047	0	97,278	13,200	252,525	0	1,030,112
材料費	0	807,081	0	0	0	0	807,081	0	0	2,059,207	0	2,059,207	0	2,866,288
修繕費	44,170	0	108,627	71,476	78,226	0	302,499	74,138	0	0	0	74,138	0	376,637
印刷製本費	0	8,769	21,598	95,163	91,574	0	217,104	175,406	0	0	21,599	197,005	0	414,109
燃料費	0	4,000	0	26,311	21,122	0	51,433	68,165	0	0	0	68,165	0	119,598
光熱水料費	0	425,384	1,010,911	0	0	0	1,436,295	282,042	0	0	0	282,042	0	1,718,337
保守料	0	46,420	5,280	42,636	37,356	0	131,692	37,840	0	35,640	16,038	89,518	0	221,210
賃借料	66,000	999,100	161,860	430,182	323,797	0	1,980,939	1,808,506	0	165,020	66,000	2,039,526	0	4,020,465
手数料	0	7,300	0	0	0	0	7,300	0	0	4,200	0	4,200	0	11,500
保険料	39,730	143,110	26,780	469,815	248,815	20,000	948,250	183,786	10,000	8,500	20,000	222,286	0	1,170,536
諸会費	0	2,000	8,000	40,000	0	0	50,000	14,675	0	2,000	0	16,675	0	66,675
租税公課	6,800	62,400	703,300	437,700	326,800	200	1,537,200	32,500	21,900	242,500	41,200	338,100	0	1,875,300
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	10,880	0	0	0	10,880	0	10,880
委託費	0	154,000	898,506	0	0	0	1,052,506	0	0	0	0	0	0	1,052,506
雑費	55,181	0	0	0	0	0	55,181	14,708	0	0	0	14,708	0	69,889
雑費	45,414	0	0	0	0	0	45,414	14,708	0	0	0	14,708	0	60,122
購入費	9,767	0	0	0	0	0	9,767	0	0	0	0	0	0	9,767
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,655,678	2,655,678
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,694,000	1,694,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	595,025	595,025
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,877	12,877
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214,200	214,200
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,536	71,536
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,720	25,720
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,120	37,120
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,200	5,200
経常費用計	3,228,951	4,895,131	15,728,286	14,608,904	7,892,123	467,892	46,821,287	43,654,653	412,811	6,660,429	850,939	51,578,832	2,655,678	101,055,797
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 806,999	△ 793,877	△ 261,518	△ 132,236	0	△ 42,192	△ 2,036,822	2,771,338	65,189	17,601	50,861	2,904,989	△ 2,156,008	△ 1,287,841
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	△ 806,999	△ 793,877	△ 261,518	△ 132,236	0	△ 42,192	△ 2,036,822	2,771,338	65,189	17,601	50,861	2,904,989	△ 2,156,008	△ 1,287,841
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	△ 806,999	△ 793,877	△ 261,518	△ 132,236	0	△ 42,192	△ 2,036,822	2,771,338	65,189	17,601	50,861	2,904,989	△ 2,156,008	△ 1,287,841
他会計振替額	816,166	273,070	371,196	△ 584,801	△ 728,940	13,772	160,463	△ 1,837,341	△ 452,851	△ 264,644	213,218	△ 2,341,618	2,181,155	0
税引前当期一般正味財産増減額	9,167	△ 520,807	109,678	△ 717,037	△ 728,940	△ 28,420	△ 1,876,359	933,997	△ 387,662	△ 247,043	264,079	563,371	25,147	△ 1,287,841
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	368,900	0	0	0	368,900	0	368,900
法人税、住民税	0	0	0	0	0	0	0	368,900	0	0	0	368,900	0	368,900
当期一般正味財産増減額	9,167	△ 520,807	109,678	△ 717,037	△ 728,940	△ 28,420	△ 1,876,359	565,097	△ 387,662	△ 247,043	264,079	194,471	25,147	△ 1,656,741
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 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
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　正味財産期末残高	△ 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

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	843,158	8	0	843,166
減価償却引当資金	2,689,903	19	0	2,689,922
合計	3,533,061	27	0	3,533,088

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	843,166	―	(843,166)	―
減価償却引当資金	2,689,922	―	(2,689,922)	―
合計	3,533,088	―	(3,533,088)	―

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	1,421,000	1,358,000	1,421,000	0	1,358,000

財産目録

令和5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
Ⅰ資産の部			
１．流動資産			
現　金	手元保管	運転資金として	138,725
預　金	ゆうちょ銀行1件,常陽銀行2件	運転資金として	476,430
未収金		利用料・助成金等	8,619,356
前払金		保険料	309,728
棚卸資産			190,652
【流動資産合計】			9,734,891
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	843,166
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	2,689,922
〔特定資産合計〕			3,533,088
（2）その他固定資産			
車輌運搬具	鹿島事務所1台、神峰事務所1台		2
什器備品	ｴｱｺﾝ、PC、ｼｭﾚｯﾀﾞｰ等		4
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〕			9,208
【固定資産合計】			3,542,296
【資産合計】			13,277,187
Ⅱ負債の部			
１．流動負債			
未払金		賃金・活動費・社会保険料	8,024,664
前受会費		令和5年度会費	18,000
預り金		雇用労災保険料・所得税	141,616
賞与引当金		夏期賞与当期負担額	1,358,000
未払法人税		法人税	391,200
未払消費税		消費税	951,600
【流動負債合計】			10,885,080
【負債合計】			10,885,080
【正味財産合計】			2,392,107