

貸借対照表

令和 7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	1,633,301	1,542,513	90,788
未収金	7,850,939	8,175,742	△ 324,803
前払金	247,334	320,172	△ 72,838
棚卸資産	183,456	221,842	△ 38,386
立替金	10,479	0	10,479
流動資産合計	9,925,509	10,260,269	△ 334,760
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
記念事業積立預金	366,013	365,848	165
減価償却引当資産	2,690,830	2,689,936	894
特定資産合計	3,056,843	3,055,784	1,059
(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	3,066,051	3,064,992	1,059
資産合計	12,991,560	13,325,261	△ 333,701
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,604,079	7,674,025	△ 69,946
前受会費	21,000	27,000	△ 6,000
預り金	202,497	498,192	△ 295,695
賞与引当金	1,060,000	1,090,000	△ 30,000
未払法人税等	449,200	226,000	223,200
未払消費税等	934,000	959,400	△ 25,400
流動負債合計	10,270,776	10,474,617	△ 203,841
負債合計	10,270,776	10,474,617	△ 203,841
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	2,720,784	2,850,644	△ 129,860
一般正味財産合計	2,720,784	2,850,644	△ 129,860
(うち特定資産への充当額)	3,056,843	3,055,784	1,059
正味財産合計	2,720,784	2,850,644	△ 129,860
負債及び正味財産合計(資産)	12,991,560	13,325,261	△ 333,701

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	1,059	18	1,041	
特定資産受取利息	1,059	18	1,041	記念事業・減価償却引当積立
会費収益	965,000	1,116,000	△ 151,000	自主事業と法人会計で折半
正（協力）会員会費	368,000	376,000	△ 8,000	2,000×182名、1,000×4名
利用会員会費	40,000	53,000	△ 13,000	2,000×18名、1,000×4名
賛助会員会費	557,000	687,000	△ 130,000	団体2件(5,000×2口) 個人58名(1,000×547口)
事業収益	95,574,945	95,122,220	452,725	
受取報酬	49,672,533	50,192,731	△ 520,198	
受託事業収益	5,872,740	6,048,560	△ 175,820	産前・産後支援、元気かわすけがわ、 電池交換受託金
介護保険事業収益	37,078,967	36,787,666	291,301	介護サービス料、利用者負担金
障害者自立支援事業収益	6,720,826	7,356,505	△ 635,679	移動・居宅・同行援護サービス料、 利用者負担金
受託収益	31,437,450	31,637,600	△ 200,150	
子育て支援施設指定管理事業収益	15,598,000	15,670,000	△ 72,000	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	ファミサポ受託金
軽度生活援助事業収益	109,450	237,600	△ 128,150	軽度支援受託金
受取利用料預りサービス収益	7,920,078	7,832,594	87,484	
相互援助活動収益	4,894,153	4,539,944	354,209	相互援助収益
一時預り活動収益	3,025,925	3,292,650	△ 266,725	一時預り・集団預り
受取手数料	2,200	0	2,200	受入販売の手数料益
受取利用料収益	776,554	677,245	99,309	
イベント参加料収益	94,400	120,850	△ 26,450	イベント利用料
サービス利用料収益	682,154	556,395	125,759	あつたかサービス利用料
飲食売上	5,432,380	4,782,050	650,330	いこい、元気かわすけがわ飲食益
物販売上	333,750	0	333,750	いこい、元気かわすけがわ販売益
受取補助金等	1,408,000	1,974,000	△ 566,000	
助成金	1,408,000	1,974,000	△ 566,000	いこいのひろば助成金
受取寄付金	633,710	683,075	△ 49,365	
寄付金	103,120	110,700	△ 7,580	
運営協力金	530,590	572,375	△ 41,785	いこいのひろば運営資金
雑収益	93,692	383,935	△ 290,243	
雑収益	84,792	103,010	△ 18,218	原子力立地給付金、 利用者宅活動交通費
売上収益	8,900	280,925	△ 272,025	いこい・すくすく販売売上
経常収益計	98,676,406	99,279,248	△ 602,842	
(2) 経常費用				
事業費	96,552,566	96,446,417	106,149	
役員報酬	1,800,000	1,883,000	△ 83,000	役員報酬
給料手当	37,424,502	37,264,239	160,263	職員給与、賞与、引当金

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
賃金	20,494,963	21,156,085	△ 661,122	訪問介護員給与、処遇改善費
退職給付費用	636,000	699,000	△ 63,000	退職金積立（中退共）
法定福利費	4,347,101	4,749,583	△ 402,482	労災・雇用保険料、社会保険料
福利厚生費	406,009	355,413	50,596	健康診断料
諸謝金	13,375,400	13,304,566	70,834	
相互援助活動費	4,894,153	4,539,944	354,209	実施事業活動費
一時預り活動費	3,026,226	3,295,288	△ 269,062	一時預り活動費
諸謝金	5,455,021	5,469,334	△ 14,313	活動、講師・労務士・会計士謝礼
会議費	20,695	20,642	53	会議用茶菓子等
研修費	41,000	180	40,820	同行援護研修、食品衛生責任者
旅費交通費	416,351	340,718	75,633	サマリーダー活動、出張旅費
通信運搬費	1,391,461	1,398,853	△ 7,392	電話・携帯、切手、送料、
消耗品費	977,454	923,691	53,763	事務・事業・研修会消耗品
材料費	4,017,498	3,755,288	262,210	いこい、元気cafe' すけがわ飲食材料
修繕費	251,310	94,570	156,740	車検、備品修理
印刷製本費	477,907	632,453	△ 154,546	広報紙、活動紙、封筒、領収書
燃料費	170,850	159,146	11,704	ガソリン代
光熱水料費	1,533,586	1,431,128	102,458	電気、ガス、上下水道料
保守料	203,220	254,815	△ 51,595	会員システム、プリンター、印刷機
賃借料	4,523,886	4,161,748	362,138	家賃、駐車場、各リース
支払手数料	51,812	26,100	25,712	衛生検査、クリーニング代
保険料	1,030,674	991,696	38,978	賠償、火災、自動車任意保険
諸会費	89,675	67,675	22,000	ひろば・ファミサポ、各連絡会
租税公課	1,918,050	1,891,800	26,250	消費税、印紙、自動車税、
消耗什器備品費	29,226	0	29,226	携帯電話、固定電話機
委託費	813,472	797,632	15,840	清掃・警備業務委託
雑費	110,464	86,396	24,068	
雑費	100,894	75,199	25,695	慶弔費
購入費	9,570	11,197	△ 1,627	販売用
管理費	1,805,800	2,317,694	△ 511,894	
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0	役員報酬
法定福利費	244,024	321,502	△ 77,478	労災雇用保険料、社会保険料
諸謝金	23,070	74,120	△ 51,050	永年勤続祝、司法書士
会議費	11,786	12,636	△ 850	理事会、総会お茶代
旅費交通費	169,000	194,564	△ 25,564	役員交通費、出張交通費
通信運搬費	54,474	90,148	△ 35,674	総会通知ハガキ、資料送付
消耗品費	33,416	91,122	△ 57,706	理事会・総会資料用紙
印刷製本費	17,600	296,472	△ 278,872	インク
賃借料	34,880	31,130	3,750	施設使用料、パソコンリース
租税公課	12,100	1,050	11,050	登記簿証明印紙代
雑費	5,450	4,950	500	協賛金、新年あいさつ菓子代
経常費用計	98,358,366	98,764,111	△ 405,745	
評価損益等調整前当期経常増減額	318,040	515,137	△ 197,097	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	318,040	515,137	△ 197,097	
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	318,040	515,137	△ 197,097	
法人税、住民税及び事業税	447,900	56,600	391,300	
法人税、住民税	447,900	56,600	391,300	5年度 見込差額1,300円 6年度 見込税449,200円
当期一般正味財産増減額	△ 129,860	458,537	△ 588,397	
一般正味財産期首残高	2,850,644	2,392,107	458,537	
一般正味財産期末残高	2,720,784	2,850,644	△ 129,860	令和6年度繰越額
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	2,720,784	2,850,644	△ 129,860	

貸借対照表内訳表

令和 7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	221,816	1,289,213	122,272	1,633,301
未収金	951,520	6,899,419	0	7,850,939
前払金	12,508	234,826	0	247,334
棚卸資産	0	183,456	0	183,456
立替金	6,179	0	4,300	10,479
流動資産合計	1,192,023	8,606,914	126,572	9,925,509
2. 固定資産				
(2) 特定資産				
記念事業積立預金	0	0	366,013	366,013
減価償却引当資産	0	2,497,725	193,105	2,690,830
特定資産合計	0	2,497,725	559,118	3,056,843
(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	2,497,729	559,121	3,066,051
資産合計	1,201,224	11,104,643	685,693	12,991,560
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,955,515	4,532,023	116,541	7,604,079
前受会費	10,500	0	10,500	21,000
預り金	128,606	73,891	0	202,497
賞与引当金	630,000	430,000	0	1,060,000
未払法人税等	0	449,200	0	449,200
未払消費税等	764,400	169,600	0	934,000
流動負債合計	4,489,021	5,654,714	127,041	10,270,776
負債合計	4,489,021	5,654,714	127,041	10,270,776
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	△ 3,287,797	5,449,929	558,652	2,720,784
一般正味財産合計	△ 3,287,797	5,449,929	558,652	2,720,784
(うち特定資産への充当額)	0	2,497,725	559,118	3,056,843
正味財産合計	△ 3,287,797	5,449,929	558,652	2,720,784
負債及び正味財産合計(資産)	1,201,224	11,104,643	685,693	12,991,560

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	894	0	0	0	894	165
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	894	0	0	0	894	1,059
会費収益	482,500	0	0	0	0	0	482,500	0	0	0	0	0	482,500
正（協力）会員会費	184,000	0	0	0	0	0	184,000	0	0	0	0	0	184,000
利用会員会費	20,000	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	0	0	20,000
賛助会員会費	278,500	0	0	0	0	0	278,500	0	0	0	0	0	278,500
事業収益	2,070,876	1,799,570	15,612,200	14,384,373	7,886,983	109,450	41,863,452	43,799,793	727,180	8,300,960	883,560	53,711,493	0
受取報酬	0	0	0	0	0	0	0	43,799,793	727,180	4,262,000	883,560	49,672,533	0
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	727,180	4,262,000	883,560	5,872,740	0
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	37,078,967	0	0	0	37,078,967	0
障害者自立支援事業収益	0	0	0	0	0	0	0	6,720,826	0	0	0	6,720,826	0
受託収益	0	0	15,598,000	9,015,000	6,715,000	109,450	31,437,450	0	0	0	0	0	31,437,450
日立市子育て支援施設指定管理事業収益	0	0	15,598,000	0	0	0	15,598,000	0	0	0	0	0	15,598,000
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	15,730,000
軽度生活援助事業収益	0	0	0	0	0	109,450	109,450	0	0	0	0	0	109,450
受取利用料預りサービス収益	1,388,722	0	0	5,359,373	1,171,983	0	7,920,078	0	0	0	0	0	7,920,078
相互援助活動収益	1,388,722	0	0	2,333,448	1,171,983	0	4,894,153	0	0	0	0	0	4,894,153
一時預り活動収益	0	0	0	3,025,925	0	0	3,025,925	0	0	0	0	0	3,025,925
受取手数料	0	720	0	0	0	0	720	0	0	1,480	0	1,480	2,200
受取利用料収益	682,154	63,300	14,200	10,000	0	0	769,654	0	0	6,900	0	6,900	776,554
イベント参加料収益	0	63,300	14,200	10,000	0	0	87,500	0	0	6,900	0	6,900	94,400
サービス利用料収益	682,154	0	0	0	0	0	682,154	0	0	0	0	0	682,154
飲食売上	0	1,609,600	0	0	0	0	1,609,600	0	0	3,822,780	0	3,822,780	5,432,380
物販売上	0	125,950	0	0	0	0	125,950	0	0	207,800	0	207,800	333,750
受取補助金等	0	1,408,000	0	0	0	0	1,408,000	0	0	0	0	0	1,408,000
助成金	0	1,408,000	0	0	0	0	1,408,000	0	0	0	0	0	1,408,000
受取寄付金	0	530,590	0	0	0	0	530,590	0	0	0	0	0	103,120
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,120
運営協力金	0	530,590	0	0	0	0	530,590	0	0	0	0	0	530,590
雑収益	30,645	19,656	4,368	0	0	0	54,669	39,023	0	0	0	39,023	0
雑収益	21,745	19,656	4,368	0	0	0	45,769	39,023	0	0	0	39,023	0
売上収益	8,900	0	0	0	0	0	8,900	0	0	0	0	0	8,900
経常収益計	2,584,021	3,757,816	15,616,568	14,384,373	7,886,983	109,450	44,339,211	43,839,710	727,180	8,300,960	883,560	53,751,410	585,785
(2) 経常費用													
事業費	2,795,603	5,229,991	15,503,312	14,384,674	7,886,983	120,528	45,921,091	41,279,894	585,819	7,906,176	859,586	50,631,475	0
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,800,000	0	0	0	1,800,000	1,800,000
給料手当	0	1,129,088	10,238,038	58,521,257	4,648,360	36,000	21,903,643	11,874,357	180,000	3,040,892	425,610	15,520,859	37,424,502
賃金	0	0	0	0	0	0	0	20,494,963	0	0	0	20,494,963	20,494,963
退職給付費用	0	0	264,000	0	0	0	264,000	372,000	0	0	0	372,000	636,000
法定福利費	0	5,153	1,130,018	759,151	566,058	0	2,460,380	1,876,896	0	9,825	0	1,886,721	4,347,101
福利厚生費	0	4,900	11,488	31,358	10,330	0	58,076	323,893	0	24,040	0	347,933	406,009
諸謝金	2,013,515	1,195,025	808,170	5,430,716	1,211,733	80,440	10,739,599	928,400	370,119	1,104,035	233,247	2,635,801	13,375,400
相互援助活動費	1,388,722	0	0	2,333,448	1,171,983	0	4,894,153	0	0	0	0	0	4,894,153
一時預り活動費	0	0	0	3,026,226	0	0	3,026,226	0	0	0	0	0	3,026,226
諸謝金	624,793	1,195,025	808,170	71,042	39,750	80,440	2,819,220	928,400	370,119	1,104,035	233,247	2,635,801	5,455,021
会議費	13,801	0	0	0	0	0	13,801	6,894	0	0	0	6,894	20,695
研修費	0	3,000	0	0	0	0	3,000	35,000	0	3,000	0	38,000	41,000
旅費交通費	2,300	291	0	151,238	161,845	0	315,674	95,787	0	4,890	0	100,677	416,351
通信運搬費	36,486	96,038	150,964	330,559	128,353	0	742,400	515,156	0	59,400	74,505	649,061	1,391,461
消耗品費	68,927	44,089	355,893	223,667	50,575	0	743,151	144,419	0	81,720	8,164	234,303	977,454
材料費	0	979,923	0	0	0	0	979,923	0</td					

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	法人会計	
印刷製本費	0	0	0	173,603	82,700	0	256,303	213,684	0	0	7,920	221,604	0	477,907
燃料費	0	4,200	0	32,870	27,944	0	65,014	105,836	0	0	0	105,836	0	170,850
光熱水料費	0	446,842	815,068	0	0	0	1,261,910	271,676	0	0	0	271,676	0	1,533,586
保守料	0	46,420	5,500	11,440	5,720	0	69,080	98,280	0	35,860	0	134,140	0	203,220
賃借料	405,900	1,002,691	203,197	356,930	382,140	0	2,350,858	1,940,028	0	167,000	66,000	2,173,028	0	4,523,886
支払手数料	165	4,235	1,912	4,690	1,650	0	12,652	20,075	0	18,755	330	39,160	0	51,812
保険料	24,218	150,588	31,000	461,710	226,410	3,888	897,814	109,366	3,600	16,384	3,510	132,860	0	1,030,674
諸会費	0	4,000	8,000	60,000	0	0	72,000	14,675	0	3,000	0	17,675	0	89,675
租税公課	6,400	70,600	709,500	431,250	326,650	200	1,544,600	1,250	32,100	299,800	40,300	373,450	0	1,918,050
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	29,226	0	0	0	29,226	0	29,226
委託費	0	42,908	770,564	0	0	0	813,472	0	0	0	0	0	0	813,472
雑費	103,531	0	0	0	0	0	103,531	6,933	0	0	0	6,933	0	110,464
雑費	93,961	0	0	0	0	0	93,961	6,933	0	0	0	6,933	0	100,894
購入費	9,570	0	0	0	0	0	9,570	0	0	0	0	0	0	9,570
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,805,800
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	244,024
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,070
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,786
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,474
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,416
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,600
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,880
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,100
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,450
経常費用計	2,795,603	5,229,991	15,503,312	14,384,674	7,886,983	120,528	45,921,091	41,279,894	585,819	7,906,176	859,586	50,631,475	1,805,800	98,358,366
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 211,582	△ 1,472,175	113,256	△ 301	0	△ 11,078	△ 1,581,880	2,559,816	141,361	394,784	23,974	3,119,935	△ 1,220,015	318,040
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	△ 211,582	△ 1,472,175	113,256	△ 301	0	△ 11,078	△ 1,581,880	2,559,816	141,361	394,784	23,974	3,119,935	△ 1,220,015	318,040
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	△ 211,582	△ 1,472,175	113,256	△ 301	0	△ 11,078	△ 1,581,880	2,559,816	141,361	394,784	23,974	3,119,935	△ 1,220,015	318,040
他会計振替額	104,204	1,429,651	313,453	129,373	97,267	2,946	2,076,894	△ 3,065,670	△ 157,129	△ 397,613	164,940	△ 3,455,472	1,378,578	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 107,378	△ 42,524	426,709	129,072	97,267	△ 8,132	495,014	△ 505,854	△ 15,768	△ 2,829	188,914	△ 335,537	158,563	318,040
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	447,900	0	0	0	447,900	0	447,900
法人税、住民税	0	0	0	0	0	0	0	447,900	0	0	0	447,900	0	447,900
当期一般正味財産増減額	△ 107,378	△ 42,524	426,709	129,072	97,267	△ 8,132	495,014	△ 953,754	△ 15,768	△ 2,829	188,914	△ 783,437	158,563	△ 129,860
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	45,046	△ 61,472	△ 1,468,500	△ 1,125,940	△ 676,795	△ 136	△ 3,287,797	5,729,993	3,871	△ 418,723	134,788	5,449,929	558,652	2,720,784
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	45,046	△ 61,472	△ 1,468,500	△ 1,125,940	△ 676,795	△ 136	△ 3,287,797	5,729,993	3,871	△ 418,723	134,788	5,449,929	558,652	2,720,784

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

(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	365,848	165	0	366,013
減価償却引当資金	2,689,936	894	0	2,690,830
合計	3,055,784	1,059	0	3,056,843

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	366,013	—	(366,013)	—
減価償却引当資金	2,690,830	—	(2,690,830)	—
合計	3,056,843	—	(3,056,843)	—

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	1,090,000	1,060,000	1,090,000	0	1,060,000

財産目録

令和 7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	74,340
	預金	ゆうちょ銀行2件、常陽銀行2件	運転資金として	1,558,961
	未収金		利用料、助成金等	7,850,939
	前払金		保険料	247,334
	棚卸資産			183,456
	立替金			10,479
流動資産合計				9,925,509
(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	366,013
	減価償却引当資産	常陽銀行	資産取得資金	2,690,830
その他固定資産				
	車両運搬具	2台		2
	什器備品	エアコン、PC、シュレッタ-		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				3,066,051
資産合計				12,991,560
(流動負債)				
	未払金	給与、賃金、活動費、社保		7,604,079
	前受会費	令和7年度会費		21,000
	預り金	職員雇用労災保険料、所得税		202,497
	賞与引当金	夏期賞与当期負担額		1,060,000
	未払法人税等	法人税		449,200
	未払消費税等	消費税		934,000
流動負債合計				10,270,776
負債合計				10,270,776
正味財産				2,720,784