

令和3年度

財務諸表

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(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	30,827,626	30,689,212	138,414
現金	1,000	1,000	0
普通預金	30,826,626	30,688,212	138,414
佐賀銀行神野町支店	30,826,626	30,688,212	138,414
未収金	5,159,706	1,435,170	3,724,536
サポーティア事業委託料	2,356,706	1,435,170	921,536
生涯現役・介護の仕事理解促進補助金	2,803,000	0	2,803,000
流動資産合計	35,987,332	32,124,382	3,862,950
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	210,000,000	210,000,000	0
定期預金(基) 指定	200,000,000	200,000,000	0
定期預金(基) 一般	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	210,000,000	210,000,000	0
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
車両運搬具	468,672	702,656	△233,984
什器備品	303,920	75,264	228,656
預託金	22,900	22,900	0
その他固定資産合計	795,492	800,820	△5,328
固定資産合計	210,795,492	210,800,820	△5,328
資産の部合計	246,782,824	242,925,202	3,857,622
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,939,595	4,333,217	4,606,378
事業費・管理費	8,939,595	4,333,217	4,606,378
預り金	414,840	515,294	△100,454
源泉所得税	22,138	97,910	△75,772
社会保険料	392,702	417,384	△24,682
流動負債合計	9,354,435	4,848,511	4,505,924
2 固定負債			
負債の部合計	9,354,435	4,848,511	4,505,924
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2 一般正味財産	37,428,389	38,076,691	△648,302
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産の部合計	237,428,389	238,076,691	△648,302
負債及び正味財産合計	246,782,824	242,925,202	3,857,622

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

(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. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	183,000	305,484	△122,484
基本財産受取利息	183,000	305,484	△122,484
事業収益	29,458,881	21,623,315	7,835,566
受託事業収益	7,649,631	6,596,315	1,053,316
入学金・受講料収入	21,462,750	14,920,500	6,542,250
出品料・参加料収入	346,500	106,500	240,000
受取補助金等	49,581,830	46,679,000	2,902,830
受取地方公共団体補助金	49,276,000	46,679,000	2,597,000
受取民間助成金	305,830	0	305,830
雑収益	285,543	209,219	76,324
雑収益	285,543	209,219	76,324
経常収益計	79,509,254	68,817,018	10,692,236
(2) 経常費用			
事業費	75,540,807	63,719,962	11,820,845
役員報酬	100,000	70,000	30,000
給料手当	33,731,415	33,122,863	608,552
賃金	213,000	45,000	168,000
退職給付費用	932,080	861,245	70,835
福利厚生費	5,389,290	5,515,688	△126,398
旅費交通費	1,602,392	1,124,050	478,342
通信運搬費	2,044,669	1,872,704	171,965
減価償却費	263,943	354,719	△90,776
消耗品費	4,363,821	2,581,115	1,782,706
修繕費	243,654	146,733	96,921
印刷製本費	1,693,295	1,850,833	△157,538
燃料費	252,592	153,968	98,624
光熱水料費	308,658	252,726	55,932
賃借料	5,759,821	3,575,294	2,184,527
保険料	384,729	391,457	△6,728
諸謝金	7,672,530	4,841,459	2,831,071
租税公課	1,534,821	993,000	541,821
支払負担金	2,192,685	1,415,900	776,785
委託費	4,896,934	2,929,596	1,967,338
食糧費	198,684	133,990	64,694
広報費	1,152,855	1,108,565	44,290
雑費	10,870	20,870	△10,000
支払手数料	598,069	358,187	239,882
管理費	4,616,749	6,463,678	△1,846,929
役員報酬	55,000	110,000	△55,000
給料手当	2,985,200	4,398,674	△1,413,474
退職給付費用	73,400	127,555	△54,155
福利厚生費	475,008	730,844	△255,836
旅費交通費	2,820	8,995	△6,175
通信運搬費	48,133	65,249	△17,116
減価償却費	20,785	52,536	△31,751
消耗品費	238,023	197,358	40,665
修繕費	19,187	21,732	△2,545
印刷製本費	41,603	35,046	6,557
燃料費	14,308	20,898	△6,590
光熱水料費	20,842	33,283	△12,441
賃借料	76,093	114,822	△38,729

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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	5,736	4,902	834
諸謝金	22,000	0	22,000
租税公課	3,679	0	3,679
支払負担金	16,915	5,500	11,415
委託費	493,694	518,792	△25,098
雑費	1,860	3,510	△1,650
支払手数料	2,463	13,982	△11,519
経常費用計	80,157,556	70,183,640	9,973,916
評価損益等調整前当期経常増減額	△648,302	△1,366,622	718,320
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△648,302	△1,366,622	718,320
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
助成金収入	0	2,000,000	△2,000,000
持続化給付金	0	2,000,000	△2,000,000
経常外収益計	0	2,000,000	△2,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,000,000	△2,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	△648,302	633,378	△1,281,680
当期一般正味財産増減額	△648,302	633,378	△1,281,680
一般正味財産期首残高	38,076,691	37,443,313	633,378
一般正味財産期末残高	37,428,389	38,076,691	△648,302
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	237,428,389	238,076,691	△648,302

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公1					法人会計	合 計
	公1(1) 指導者等育 成事業	公1(2) 機会提供支 援事業	公1(3) 介護予防推 進事業	共 通	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							
基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(36,600)	(36,600)	(146,400)	(183,000)
基本財産受取利息				36,600	36,600	146,400	183,000
事業収益	(21,462,750)	(346,500)	(7,649,631)	(0)	(29,458,881)	(0)	(29,458,881)
受託事業収益			7,649,631		7,649,631	0	7,649,631
入学金・受講料収益	21,462,750				21,462,750	0	21,462,750
出品料・参加料収益		346,500			346,500	0	346,500
受取補助金等	(6,761,830)	(2,155,000)	(3,712,000)	(32,953,000)	(45,581,830)	(4,000,000)	(49,581,830)
受取国庫補助金					0	0	0
受取地方公共団体補助金	6,456,000	2,155,000	3,712,000	32,953,000	45,276,000	4,000,000	49,276,000
受取民間助成金	305,830	0	0	0	305,830	0	305,830
雑収益	(285,543)	(0)	(0)	(0)	(285,543)	(0)	(285,543)
雑収益	285,543	0	0	0	285,543	0	285,543
経常収益計	28,510,123	2,501,500	11,361,631	32,989,600	75,362,854	4,146,400	79,509,254
(2) 経常費用							
事業費	(57,022,671)	(6,965,907)	(11,552,229)	(0)	(75,540,807)		(75,540,807)
役員報酬	90,000	5,000	5,000		100,000		100,000
給料手当	25,252,541	3,906,540	4,572,334		33,731,415		33,731,415
賃金	127,000	86,000	0		213,000		213,000
退職給付費用	673,672	109,597	148,811		932,080		932,080
福利厚生費	4,034,637	621,616	733,037		5,389,290		5,389,290
旅費交通費	1,546,030	24,657	31,705		1,602,392		1,602,392
通信運搬費	1,053,352	389,581	601,736		2,044,669		2,044,669
減価償却費	190,768	31,035	42,140		263,943		263,943
消耗品費	3,426,676	435,134	502,011		4,363,821		4,363,821
修繕費	176,103	28,651	38,900		243,654		243,654
印刷製本費	1,282,259	14,028	397,008		1,693,295		1,693,295
燃料費	202,220	21,364	29,008		252,592		252,592
光熱水料費	235,285	31,119	42,254		308,658		308,658
賃借料	4,871,785	199,665	688,371		5,759,821		5,759,821
保険料	208,846	24,770	151,113		384,729		384,729
諸謝金	6,996,422	548,638	127,470		7,672,530		7,672,530
租税公課	1,122,284	22,743	389,794		1,534,821		1,534,821
支払負担金	205,800	545	1,986,340		2,192,685		2,192,685
委託費	4,452,153	380,524	64,257		4,896,934		4,896,934
食糧費	127,904	70,780	0		198,684		198,684
広報費	317,130	0	835,725		1,152,855		1,152,855
雑費	10,870	0	0		10,870		10,870
支払手数料	418,934	13,920	165,215		598,069		598,069
管理費						(4,616,749)	(4,616,749)
役員報酬						55,000	55,000
給料手当						2,985,200	2,985,200
退職給付費用						73,400	73,400
福利厚生費						475,008	475,008
旅費交通費						2,820	2,820
通信運搬費						48,133	48,133
減価償却費						20,785	20,785
消耗品費						238,023	238,023
修繕費						19,187	19,187
印刷製本費						41,603	41,603
燃料費						14,308	14,308
光熱水料費						20,842	20,842
賃借料						76,093	76,093
保険料						5,736	5,736
諸謝金						22,000	22,000
租税公課						3,679	3,679
支払負担金						16,915	16,915
委託費						493,694	493,694
雑費						1,860	1,860
支払手数料						2,463	2,463
経常費用計	57,022,671	6,965,907	11,552,229	0	75,540,807	4,616,749	80,157,556
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,512,548	△ 4,464,407	△ 190,598	32,989,600	△ 177,953	△ 470,349	△ 648,302
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 28,512,548	△ 4,464,407	△ 190,598	32,989,600	△ 177,953	△ 470,349	△ 648,302

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公1					法人会計	合 計
	公1(1) 指導者等育 成事業	公1(2) 機会提供支 援事業	公1(3) 介護予防推 進事業	共 通	小 計		
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 28,512,548	△ 4,464,407	△ 190,598	32,989,600	△ 177,953	△ 470,349	△ 648,302
当期一般正味財産増減額	△ 28,512,548	△ 4,464,407	△ 190,598	32,989,600	△ 177,953	△ 470,349	△ 648,302
一般正味財期首残高	△ 76,534,417	△ 22,643,239	△ 4,173,160	104,875,998	1,525,182	36,551,509	38,076,691
一般正味財期末残高	△ 105,046,965	△ 27,107,646	△ 4,363,758	137,865,598	1,347,229	36,081,160	37,428,389
II 指定正味財産増減の部					0		0
基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産への振替額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
指定正味財期首残高	0	0	0	40,000,000	40,000,000	160,000,000	200,000,000
指定正味財期末残高	0	0	0	40,000,000	40,000,000	160,000,000	200,000,000
III 正味財産期末残高	△ 105,046,965	△ 27,107,646	△ 4,363,758	177,865,598	41,347,229	196,081,160	237,428,389

財 産 目 録

令和 4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			30,827,626
現金			1,000
普通預金		運転資金として	30,826,626
佐賀銀行神野町支店			30,826,626
未収金			5,159,706
サポータィア事業委託料			2,356,706
生涯現役・介護の仕事理解促進補助金			2,803,000
流動資産合計			35,987,332
(固定資産)			
基本財産			
定期預金(基)			210,000,000
定期預金(基) 指定		20%が公益目的保有財産であり、80%が管理業務の用に供する財産である。運用益の20%を公益目的事業の財源、80%を管理業務の財源として使用している。	200,000,000
定期預金(基) 一般		20%が公益目的保有財産であり、80%が管理業務の用に供する財産である。運用益の20%を公益目的事業の財源、80%を管理業務の財源として使用している。	10,000,000
特定資産			
其他固定資産			
車両運搬具		公益目的事業と管理業務の共有財産であり、共用割合は職員全員の従事割合で計算している。	468,672
什器備品		公益目的事業と管理業務の共有財産であり、共用割合は職員全員の従事割合で計算している。	303,920
預託金			22,900
固定資産合計			210,795,492
資産合計			246,782,824
(流動負債)			
未払金			8,939,595
事業費・管理費			8,939,595
預り金			414,840
源泉所得税			22,138
社会保険料			392,702
流動負債合計			9,354,435
(固定負債)			
固定負債合計			
負債合計			9,354,435
正味財産			237,428,389

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定率法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に転貸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。なお、1件あたりのリース料総額が300万円未満のため、一部注記を省略している。

(4) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は税込方法によっている。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 基本財産の増減額およびその残高

基本財産の増減額およびその残高は、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
定期預金	210,000,000	0	0	210,000,000
合 計	210,000,000	0	0	210,000,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財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)
定期預金	210,000,000	(200,000,000)	(10,000,000)	(0)
合 計	210,000,000	(200,000,000)	(10,000,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	1,776,596	1,307,924	468,672
什器備品	4,294,181	3,990,261	303,920
合 計	6,070,777	5,298,185	772,592

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
佐賀県明るい長寿社会づくり推進事業費補助金	佐賀県	0	39,108,000	39,108,000	0	
佐賀県元気高齢者社会参加活推進事業費補助金	佐賀県	0	3,712,000	3,712,000	0	
佐賀県生涯現役・介護の仕事理解促進事業費補助金	佐賀県	0	6,456,000	6,456,000	0	
ライフプロからの助成金	ライフプロ	0	155,830	155,830	0	
新型コロナウイルス感染症対策支援助成金	全推連	0	150,000	150,000	0	
合 計		0	49,581,830	49,581,830	0	

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

附属明細書

1. 基本財産の明細
財務諸表に対する注記の4.において記載している。
2. 引当金の明細
該当事項はない。