

令和2年度決算について

貸借対照表

令和3年 3月31日

(単位：円)

行 番号	科目	当年度	前年度	増減
1	I 資産の部			
2	1. 流動資産			
3	現金	225,821	81,497	144,324
4	普通預金	109,945,183	111,310,144	△ 1,364,961
5	定期預金	28,527,570	28,490,016	37,554
6	未収金	220,651,417	225,902,012	△ 5,250,595
7	貸倒引当金	0	0	0
8	仮払金	277,095	620,277	△ 343,182
9	貯蔵品	6,015,392	5,339,225	676,167
10	前払金	6,917,220	6,807,220	110,000
11	流動資産合計	372,559,698	378,550,391	△ 5,990,693
12	2. 固定資産			
13	(1) 特定資産			
14	退職給付引当資産	17,861,354	17,898,908	△ 37,554
15	特定資産合計	17,861,354	17,898,908	△ 37,554
16	(2) その他固定資産			
17	建物	14,828,227	15,605,580	△ 777,353
18	車両運搬具	15	16	△ 1
19	什器備品	553,764	705,053	△ 151,289
20	無形固定資産	1	1	0
21	電話加入権	130,300	130,300	0
22	リース資産	13,443,948	18,292,724	△ 4,848,776
23	建物附属設備	219,387	246,221	△ 26,834
24	敷金	500,000	500,000	0
25	預託金	20,000	20,000	0
26	その他固定資産合計	29,695,642	35,499,895	△ 5,804,253
27	固定資産合計	47,556,996	53,398,803	△ 5,841,807
28	資産合計	420,116,694	431,949,194	△ 11,832,500
29	II 負債の部			
30	1. 流動負債			
31	未払金	169,450,542	168,994,696	455,846
32	未払消費税等	899,700	3,693,900	△ 2,794,200
33	前受金	1,351,953	433,687	918,266
34	預り金	787,584	736,795	50,789
35	仮受金	20,000	20,000	0
36	賞与引当金	8,923,236	9,582,255	△ 659,019
37	流動負債合計	181,433,015	183,461,333	△ 2,028,318
38	2. 固定負債			
39	リース負債	13,443,948	18,292,724	△ 4,848,776
40	退職給付引当金	17,861,354	17,898,908	△ 37,554
41	固定負債合計	31,305,302	36,191,632	△ 4,886,330
42	負債合計	212,738,317	219,652,965	△ 6,914,648
43	III 正味財産の部			
44	1. 指定正味財産	0	0	0
45	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
46	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
47	2. 一般正味財産	207,378,377	212,296,229	△ 4,917,852
48	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
49	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
50	正味財産合計	207,378,377	212,296,229	△ 4,917,852
51	負債及び正味財産合計	420,116,694	431,949,194	△ 11,832,500

正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

行 番号	科目	当年度	前年度	増減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受託事業収益	1,665,491,840	1,785,534,173	△ 120,042,333
5	受取配分金収益	1,397,050,068	1,474,207,318	△ 77,157,250
6	受取材料費等収益	155,936,075	187,437,947	△ 31,501,872
7	受取事務費収益	112,505,697	123,888,908	△ 11,383,211
8	独自事業収益	3,377,134	4,261,638	△ 884,504
9	受取配分金収益	2,938,379	3,608,604	△ 670,225
10	受取材料費等収益	245,849	471,062	△ 225,213
11	受取事務費収益	192,906	181,972	10,934
12	労働者派遣事業等受託収益	9,677,408	9,864,325	△ 186,917
13	労働者派遣事業等受託収益	9,677,408	9,864,325	△ 186,917
14	有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
15	有料職業紹介事業受託収益	0	0	0
16	介護保険事業収益	15,574,706	16,435,366	△ 860,660
17	訪問介護保険利用者負担金収益	3,876,925	4,669,579	△ 792,654
18	訪問介護保険報酬収益	11,362,305	10,931,335	430,970
19	居宅介護保険報酬収益	331,076	703,652	△ 372,576
20	認定調査受託料収益	4,400	130,800	△ 126,400
21	受取会費	9,482,000	9,792,000	△ 310,000
22	正会員受取会費	9,042,000	9,292,000	△ 250,000
23	賛助会員受取会費	440,000	500,000	△ 60,000
24	受取補助金等	105,441,000	100,105,000	5,336,000
25	受取連合交付金	42,797,000	37,461,000	5,336,000
26	受取(市)補助金	62,644,000	62,644,000	0
27	特定資産運用益	1,812	1,397	415
28	特定資産受取利息	1,812	1,397	415
29	雑収益	23,267	2,862	20,405
30	受取利息	3,033	2,862	171
31	雑収益	20,234	0	20,234
32	経常収益計	1,809,069,167	1,925,996,761	△ 116,927,594
33	(2) 経常費用			
34	事業費	1,796,937,549	1,910,668,430	△ 113,730,881
35	支払配分金	1,397,050,068	1,474,207,318	△ 77,157,250
36	支払材料費等	155,089,164	186,350,821	△ 31,261,657
37	独自支払配分金	2,938,379	3,608,604	△ 670,225
38	独自支払材料費等	307,375	585,619	△ 278,244
39	介護報酬	7,404,008	7,807,499	△ 403,491
40	給料手当	39,779,742	34,849,588	4,930,154
41	社会保険料(正規)	6,788,680	6,322,300	466,380
42	法定福利費	149,047	126,426	22,621

行 番号	科目	当年度	前年度	増減
43	福利厚生費	113,681	104,637	9,044
44	退職給付費用	6,527,941	5,520,493	1,007,448
45	臨時雇賃金	2,167,817	2,163,455	4,362
46	役員等旅費交通費	419,000	389,000	30,000
47	旅費交通費	15,840	175,470	△ 159,630
48	通信運搬費	14,585,167	15,062,005	△ 476,838
49	減価償却費	943,019	1,229,866	△ 286,847
50	什器備品費	376,750	0	376,750
51	消耗品費	4,224,386	5,518,163	△ 1,293,777
52	修繕費	1,058,902	1,385,097	△ 326,195
53	印刷製本費	4,878,054	4,441,688	436,366
54	会議費	34,330	217,388	△ 183,058
55	光熱水料費	1,791,642	1,758,129	33,513
56	賃借料	9,347,549	10,535,491	△ 1,187,942
57	保険料	12,649,810	11,795,310	854,500
58	諸謝金	10,511,849	11,451,056	△ 939,207
59	租税公課	3,471,200	3,748,950	△ 277,750
60	組織活動助成費	500,620	635,704	△ 135,084
61	委託費	13,566,061	12,214,165	1,351,896
62	消費税等	5,443,416	6,070,661	△ 627,245
63	研修費	1,422,880	2,187,600	△ 764,720
64	支払手数料	1,519,951	1,553,268	△ 33,317
65	貸倒損失	2,819,601	0	2,819,601
66	社会保険料（嘱託・臨時）	13,006,159	14,887,237	△ 1,881,078
67	法定福利費（嘱託）	275,716	287,909	△ 12,193
68	福利厚生費（嘱託）	279,955	306,753	△ 26,798
69	給料手当（嘱託）	75,479,790	82,891,725	△ 7,411,935
70	雑費	0	279,035	△ 279,035
71	管理費	17,099,469	17,100,728	△ 1,259
72	給料手当	7,863,671	7,593,386	270,285
73	社会保険料	1,270,026	1,323,562	△ 53,536
74	法定福利費	28,512	26,741	1,771
75	福利厚生費	18,014	18,963	△ 949
76	退職給付費用	135,489	40,800	94,689
77	会議費	368,041	386,319	△ 18,278
78	役員等旅費交通費	438,000	454,020	△ 16,020
79	旅費交通費	20,564	769,400	△ 748,836
80	通信運搬費	881,801	765,548	116,253
81	減価償却費	12,457	12,457	0
82	消耗品費	988,416	745,265	243,151
83	印刷製本費	532,950	524,945	8,005
84	光熱水料費	251,581	205,645	45,936
85	賃借料	581,610	1,015,912	△ 434,302
86	保険料	341,620	346,520	△ 4,900
87	諸謝金	220,000	216,000	4,000
88	支払負担金	1,408,100	1,534,580	△ 126,480

行 番号	科目	当年度	前年度	増減
89	消費税等	54,984	36,939	18,045
90	委託費	1,441,415	946,234	495,181
91	支払手数料	242,218	127,492	114,726
92	雑費	0	10,000	△ 10,000
93	経常費用計	1,814,037,018	1,927,769,158	△ 113,732,140
94	当期経常増減額	△ 4,967,851	△ 1,772,397	△ 3,195,454
95	2. 経常外増減の部			
96	(1) 経常外収益			
97	固定資産売却益	49,999	113,499	△ 63,500
98	車両運搬具売却益	49,999	113,499	△ 63,500
99	経常外収益計	49,999	113,499	△ 63,500
100	(2) 経常外費用			
101	経常外費用計	0	0	0
102	当期経常外増減額	49,999	113,499	△ 63,500
103	当期一般正味財産増減額	△ 4,917,852	△ 1,658,898	△ 3,258,954
104	一般正味財産期首残高	212,296,229	213,955,127	△ 1,658,898
105	一般正味財産期末残高	207,378,377	212,296,229	△ 4,917,852
106	II 指定正味財産増減の部			
107	(1) 収益			
108	収益計	0	0	0
109	(2) 費用			
110	費用計	0	0	0
111	当期指定正味財産増減額	0	0	0
112	指定正味財産期首残高	0	0	0
113	指定正味財産期末残高	0	0	0
114	III 正味財産期末残高	207,378,377	212,296,229	△ 4,917,852

正味財産増減計算書（内訳表）

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

（単位：円）

行 番号	科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
1	I 一般正味財産増減の部				
2	1. 経常増減の部				
3	(1) 経常収益				
4	受託事業収益	1,653,573,371	12,358,469	△ 440,000	1,665,491,840
5	受取配分金収益	1,397,050,068	0	0	1,397,050,068
6	受取材料費等収益	156,376,075	0	△ 440,000	155,936,075
7	受取事務費収益	100,147,228	12,358,469	0	112,505,697
8	独自事業収益	3,377,134	0	0	3,377,134
9	受取配分金収益	2,938,379	0	0	2,938,379
10	受取材料費等収益	245,849	0	0	245,849
11	受取事務費収益	192,906	0	0	192,906
12	労働者派遣事業等受託収益	9,677,408	0	0	9,677,408
13	労働者派遣事業等受託収益	9,677,408	0	0	9,677,408
14	有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
15	有料職業紹介事業受託収益	0	0	0	0
16	介護保険事業収益	15,574,706	0	0	15,574,706
17	訪問介護保険利用者負担金収益	3,876,925	0	0	3,876,925
18	訪問介護保険報酬収益	11,362,305	0	0	11,362,305
19	居宅介護保険報酬収益	331,076	0	0	331,076
20	認定調査受託料収益	4,400	0	0	4,400
21	受取会費	4,741,000	4,741,000	0	9,482,000
22	正会員受取会費	4,521,000	4,521,000	0	9,042,000
23	賛助会員受取会費	220,000	220,000	0	440,000
24	受取補助金等	105,441,000	0	0	105,441,000
25	受取連合交付金	42,797,000	0	0	42,797,000
26	受取（市）補助金	62,644,000	0	0	62,644,000
27	特定資産運用益	1,812	0	0	1,812
28	特定資産受取利息	1,812	0	0	1,812
29	雑収益	23,267	0	0	23,267
30	受取利息	3,033	0	0	3,033
31	雑収益	20,234	0	0	20,234
32	経常収益計	1,792,409,698	17,099,469	△ 440,000	1,809,069,167
33	(2) 経常費用				
34	事業費	1,797,377,549	-	△ 440,000	1,796,937,549
35	支払配分金	1,397,050,068	-	0	1,397,050,068
36	支払材料費等	155,529,164	-	△ 440,000	155,089,164
37	独自支払配分金	2,938,379	-	0	2,938,379
38	独自支払材料費等	307,375	-	0	307,375
39	介護報酬	7,404,008	-	0	7,404,008
40	給料手当	39,779,742	-	0	39,779,742
41	社会保険料（正規）	6,788,680	-	0	6,788,680
42	法定福利費	149,047	-	0	149,047
43	福利厚生費	113,681	-	0	113,681
44	退職給付費用	6,527,941	-	0	6,527,941
45	臨時雇賃金	2,167,817	-	0	2,167,817
46	役員等旅費交通費	419,000	-	0	419,000
47	旅費交通費	15,840	-	0	15,840
48	通信運搬費	14,585,167	-	0	14,585,167
49	減価償却費	943,019	-	0	943,019
50	什器備品費	376,750	-	0	376,750
51	消耗品費	4,224,386	-	0	4,224,386

行 番号	科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
52	修繕費	1,058,902	-	0	1,058,902
53	印刷製本費	4,878,054	-	0	4,878,054
54	会議費	34,330	-	0	34,330
55	光熱水料費	1,791,642	-	0	1,791,642
56	賃借料	9,347,549	-	0	9,347,549
57	保険料	12,649,810	-	0	12,649,810
58	諸謝金	10,511,849	-	0	10,511,849
59	租税公課	3,471,200	-	0	3,471,200
60	組織活動助成費	500,620	-	0	500,620
61	委託費	13,566,061	-	0	13,566,061
62	消費税等	5,443,416	-	0	5,443,416
63	研修費	1,422,880	-	0	1,422,880
64	支払手数料	1,519,951	-	0	1,519,951
65	貸倒損失	2,819,601	-	0	2,819,601
66	社会保険料（嘱託・臨時）	13,006,159	-	0	13,006,159
67	法定福利費（嘱託）	275,716	-	0	275,716
68	福利厚生費（嘱託）	279,955	-	0	279,955
69	給料手当（嘱託）	75,479,790	-	0	75,479,790
70	雑費	0	-	0	0
71	管理費	-	17,099,469	0	17,099,469
72	給料手当	-	7,863,671	0	7,863,671
73	社会保険料	-	1,270,026	0	1,270,026
74	法定福利費	-	28,512	0	28,512
75	福利厚生費	-	18,014	0	18,014
76	退職給付費用	-	135,489	0	135,489
77	会議費	-	368,041	0	368,041
78	役員等旅費交通費	-	438,000	0	438,000
79	旅費交通費	-	20,564	0	20,564
80	通信運搬費	-	881,801	0	881,801
81	減価償却費	-	12,457	0	12,457
82	消耗品費	-	988,416	0	988,416
83	印刷製本費	-	532,950	0	532,950
84	光熱水料費	-	251,581	0	251,581
85	賃借料	-	581,610	0	581,610
86	保険料	-	341,620	0	341,620
87	諸謝金	-	220,000	0	220,000
88	支払負担金	-	1,408,100	0	1,408,100
89	消費税等	-	54,984	0	54,984
90	委託費	-	1,441,415	0	1,441,415
91	支払手数料	-	242,218	0	242,218
92	雑費	-	0	0	0
93	経常費用計	1,797,377,549	17,099,469	△ 440,000	1,814,037,018
94	当期経常増減額	△ 4,967,851	0	0	△ 4,967,851
95	2. 経常外増減の部				
96	(1) 経常外収益				
97	固定資産売却益	49,999	0	0	49,999
98	車両運搬具売却益	49,999	0	0	49,999
99	経常外収益計	49,999	0	0	49,999
100	(2) 経常外費用				
101	経常外費用計	0	0	0	0
102	当期経常外増減額	49,999	0	0	49,999
103	当期一般正味財産増減額	△ 4,917,852	0	0	△ 4,917,852
104	一般正味財産期首残高	212,296,229	-	-	212,296,229
105	一般正味財産期末残高	207,378,377	-	-	207,378,377
106	II 指定正味財産増減の部				

行 番号	科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
107	(1)収益				
108	収益計	0	0	0	0
109	(2)費用				
110	費用計	0	0	0	0
111	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
112	指定正味財産期首残高	-	-	-	0
113	指定正味財産期末残高	-	-	-	0
114	Ⅲ 正味財産期末残高	207,378,377	-	-	207,378,377

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の評価基準および評価方法について

建物、建物付属設備、車両運搬具、什器備品および無形固定資産について定額法、リース資産についてはリース期間定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

① 貸倒引当金について

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

② 退職給付引当金について

残高が毎事業年度末の退職給付の要支給額に相当する金額から、中小企業退職金共済制度に基づき支給されるべき金額を控除した額となるよう引当て計上している。

③ 賞与引当金について

支給見込額のうち、当事業年度に帰属する金額を計上している。

(3) 消費税の取り扱いについて

消費税は税込方式により処理している。

(4) 会計処理基準について

会計処理の基準については、公益法人会計基準（平成20年基準）に準拠している。

2 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産(注1)	17,898,908	4,000,000	4,037,554	17,861,354
合 計	17,898,908	4,000,000	4,037,554	17,861,354

(注1)退職給付引当資産は、当期の退職給付引当金相当額を積立てる。

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定財産からの充当額)	(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				
退職給付引当資産	17,861,354	0	0	17,861,354
合 計	17,861,354	0	0	17,861,354

- 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、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
建物	26,163,270	11,335,043	14,828,227
車両運搬具	21,746,002	21,745,987	15
什器備品	10,534,703	9,980,939	553,764
無形固定資産	3,255,000	3,254,999	1
リース資産	24,922,770	11,478,822	13,443,948
建物附属設備	400,516	181,129	219,387
合 計	87,022,261	57,976,919	29,045,342

- 5 補助金預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
補助金						
運営費補助金	浜松市	0	62,644,000	62,644,000	0	—
運営費補助金	国 庫	0	42,797,000	42,797,000	0	—
合計		0	105,441,000	105,441,000	0	

- 6 当期のリース取引は次のとおりである。(リース資産、リース負債計上分は除く。)(単位:円)

当期支払リース料	未経過リース料期末残高相当額
5,140,947	4,864,968

- 7 関係する役員と当センターの間には取引関係はありません。

附属明細書

- 1 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載した。

- 2 引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	減少の理由
			目的使用	その他		
貸倒引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	9,582,255	8,923,236	9,582,255	0	8,923,236	
退職給付引当金	17,898,908	4,000,000	4,037,554	0	17,861,354	

財 産 目 録

令和3年3月31日

(単位：円)

科目	場所・物量等	金額	
流動資産			
現金		225,821	
普通預金	静岡銀行・浜松営業部 静岡銀行・浜北支店 静岡銀行・天竜支店 浜松磐田信用金庫・本店営業部 浜松磐田信用金庫・鴨江支店 遠州信用金庫・本店営業部 遠州信用金庫・引佐支店 とびあ浜松農業協同組合・本店 遠州中央農協佐久間支店 三ヶ日町農業協同組合・本所 ゆうちょ銀行・名古屋貯金事務センター	91,616,416 1,681,987 78,052 6,850,510 199,679 2,018,983 116,013 4,094,122 17,996 339,792 2,931,633	
定期預金	静岡銀行・浜松営業部 浜松磐田信用金庫・本店営業部 遠州信用金庫・本店営業部	3,348,238 18,579,926 6,599,406	
未収金		220,651,417	
仮払金	つり銭他	277,095	
貯蔵品	切手・収入印紙・在庫等	6,015,392	
前払金	令和3年度保険料他	6,917,220	
流動資産合計		372,559,698	
固定資産			
特定資産	退職給付引当資産	静岡銀行・浜松営業部 浜松磐田信用金庫・本店営業部	12,326,213 5,535,141
その他の資産	建物	浜北事務所建物他	14,828,227
	車両運搬具	業務用車両	15
	什器備品	通信施設、コンピューター他	553,764
	無形固定資産	業務ソフト	1
	電話加入権		130,300
	リース資産	コンピューターリース (リコージャパン) 車両リース (ふそうファイナンス)	12,019,968 1,423,980
	建物附属設備	浜北事務所下水道設備	219,387
	敷金	浜北事務所作業所他敷金	500,000
	預託金	セコム(株) A E D保証金	20,000
	固定資産合計		47,556,996
資産合計			420,116,694
流動負債			
	未払金	3月分配分金他	169,450,542
	未払消費税等	令和2年度消費税等	899,700
	前受金	令和3年度会費他	1,351,953
	預り金	職員社会保険料他	787,584
	仮受金	賠償保険負担金他	20,000
	賞与引当金		8,923,236
	流動負債合計		181,433,015
固定負債			
	リース負債	コンピューターリース (リコージャパン) 車両リース (ふそうファイナンス)	12,019,968 1,423,980
	退職給付引当金		17,861,354
	固定負債合計		31,305,302
負債合計			212,738,317
正味財産			207,378,377
負債及び正味財産合計			420,116,694