

# 令和5年度 決算報告

## 貸借対照表

令和6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	108,554	84,127	24,427
4	普通預金	135,541,466	126,631,595	8,909,871
5	定期預金	22,835,529	25,390,233	△ 2,554,704
6	未収金	245,865,705	232,935,721	12,929,984
7	貸倒引当金	0	0	0
8	仮払金	1,513,837	1,011,494	502,343
9	貯蔵品	7,208,703	5,747,999	1,460,704
10	立替金	0	0	0
11	前払金	6,282,840	6,431,730	△ 148,890
12	流動資産合計	419,356,634	398,232,899	21,123,735
13	2. 固定資産			
14	(1) 特定資産			
15	退職給付引当資産	23,553,395	20,998,691	2,554,704
16	特定資産合計	23,553,395	20,998,691	2,554,704
17	(2) その他固定資産			
18	建物	12,498,292	13,273,522	△ 775,230
19	車両運搬具	6	13	△ 7
20	什器備品	203,938	261,957	△ 58,019
21	無形固定資産	1	734,801	△ 734,800
22	電話加入権	130,300	130,300	0
23	リース資産	8,654,394	12,661,772	△ 4,007,378
24	建物附属設備	138,885	165,719	△ 26,834
25	敷金	500,000	500,000	0
26	預託金	20,000	20,000	0
27	その他固定資産合計	22,145,816	27,748,084	△ 5,602,268
28	固定資産合計	45,699,211	48,746,775	△ 3,047,564
29	資産合計	465,055,845	446,979,674	18,076,171
30	II 負債の部			
31	1. 流動負債			
32	未払金	163,989,812	172,412,596	△ 8,422,784
33	前受金	288,124	458,503	△ 170,379
34	預り金	1,676,040	504,681	1,171,359
35	未払消費税等	15,664,700	1,648,700	14,016,000
36	仮受金	40,000	69,040	△ 29,040
37	賞与引当金	9,080,287	8,916,421	163,866
38	流動負債合計	190,738,963	184,009,941	6,729,022
39	2. 固定負債			
40	リース負債	8,654,394	12,661,772	△ 4,007,378
41	退職給付引当金	23,553,395	20,998,691	2,554,704
42	固定負債合計	32,207,789	33,660,463	△ 1,452,674
43	負債合計	222,946,752	217,670,404	5,276,348
44	III 正味財産の部			
45	1. 指定正味財産	0	0	0
46	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
47	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
48	2. 一般正味財産	242,109,093	229,309,270	12,799,823
49	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
50	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
51	正味財産合計	242,109,093	229,309,270	12,799,823
52	負債及び正味財産合計	465,055,845	446,979,674	18,076,171

# 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)

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	1,805,079,570	1,797,954,108	7,125,462
5	受取配分金収益	1,459,437,531	1,492,812,004	△ 33,374,473
6	受取材料費等収益	195,415,592	174,369,721	21,045,871
7	受取事務費収益	150,226,447	130,772,383	19,454,064
8	独自事業収益	1,298,900	1,942,868	△ 643,968
9	受取配分金収益	866,233	1,732,360	△ 866,127
10	受取材料費等収益	37,542	105,711	△ 68,169
11	受取事務費収益	395,125	104,797	290,328
12	労働者派遣事業等受託収益	7,939,525	8,876,392	△ 936,867
13	労働者派遣事業等受託収益	7,939,525	8,876,392	△ 936,867
14	有料職業紹介事業受託収益	48,925	0	48,925
15	有料職業紹介事業受託収益	48,925	0	48,925
16	介護保険事業収益	13,755,446	15,971,502	△ 2,216,056
17	訪問介護保険利用者負担金収益	4,535,689	4,543,873	△ 8,184
18	訪問介護保険報酬収益	8,342,233	10,395,552	△ 2,053,319
19	居宅介護保険報酬収益	758,724	860,477	△ 101,753
20	認定調査受託料収益	118,800	171,600	△ 52,800
21	受取会費	9,338,000	9,078,000	260,000
22	正会員受取会費	8,928,000	8,668,000	260,000
23	賛助会員受取会費	410,000	410,000	0
24	受取補助金等	109,491,000	109,641,000	△ 150,000
25	受取連合交付金	46,847,000	46,997,000	△ 150,000
26	受取(市)補助金	62,644,000	62,644,000	0
27	特定資産運用益	360	359	1
28	特定資産受取利息	360	359	1
29	雑収益	817	811	6
30	受取利息	817	811	6
31	雑収益	0	0	0
32	経常収益計	1,946,952,543	1,943,465,040	3,487,503
33	(2) 経常費用			
34	事業費	1,916,865,989	1,918,247,427	△ 1,381,438
35	支払配分金	1,459,437,531	1,492,812,004	△ 33,374,473
36	支払材料費等	193,450,256	170,705,004	22,745,252
37	独自支払配分金	866,233	1,732,360	△ 866,127
38	独自支払材料費等	37,280	102,966	△ 65,686
39	介護報酬	6,957,789	7,722,913	△ 765,124
40	給料手当	41,168,626	37,703,315	3,465,311
41	社会保険料(正規)	7,118,064	6,276,161	841,903
42	法定福利費	159,942	145,701	14,241

行 番号	科目	当年度	前年度	増減
43	福利厚生費	106,654	101,611	5,043
44	退職給付費用	7,482,024	8,754,302	△ 1,272,278
45	臨時雇賃金	5,427,485	4,658,283	769,202
46	役員等旅費交通費	442,780	557,000	△ 114,220
47	旅費交通費	121,640	53,490	68,150
48	通信運搬費	14,464,374	15,560,115	△ 1,095,741
49	減価償却費	847,626	932,249	△ 84,623
50	什器備品費	0	143,700	△ 143,700
51	消耗品費	4,579,937	9,885,936	△ 5,305,999
52	修繕費	589,373	490,681	98,692
53	印刷製本費	6,947,252	5,461,148	1,486,104
54	会議費	24,916	72,706	△ 47,790
55	光熱水料費	2,094,962	2,260,512	△ 165,550
56	賃借料	9,450,487	9,413,101	37,386
57	保険料	11,798,810	11,941,856	△ 143,046
58	諸謝金	12,043,024	12,022,232	20,792
59	租税公課	3,112,727	3,485,147	△ 372,420
60	組織活動助成費	554,450	526,732	27,718
61	委託費	19,605,734	16,168,837	3,436,897
62	消費税等	20,665,755	6,880,830	13,784,925
63	研修費	1,607,140	1,816,400	△ 209,260
64	支払手数料	1,510,772	1,491,847	18,925
65	貸倒損失	14,129	30,230	△ 16,101
66	社会保険料（嘱託・臨時）	11,202,535	11,676,348	△ 473,813
67	法定福利費（嘱託）	252,930	266,943	△ 14,013
68	福利厚生費（嘱託）	238,769	289,919	△ 51,150
69	給料手当（嘱託）	72,483,983	76,104,848	△ 3,620,865
70	<b>管理費</b>	<b>17,692,224</b>	<b>17,853,039</b>	<b>△ 160,815</b>
71	給料手当	8,088,140	7,756,971	331,169
72	社会保険料	1,325,061	1,148,524	176,537
73	法定福利費	27,025	27,541	△ 516
74	福利厚生費	14,944	17,041	△ 2,097
75	退職給付費用	145,197	166,257	△ 21,060
76	会議費	152,493	100,558	51,935
77	役員等旅費交通費	417,460	422,200	△ 4,740
78	旅費交通費	354,060	318,340	35,720
79	通信運搬費	980,018	2,168,404	△ 1,188,386
80	減価償却費	12,457	12,457	0
81	消耗品費	1,124,311	965,819	158,492
82	印刷製本費	440,165	452,419	△ 12,254
83	光熱水料費	305,032	382,061	△ 77,029
84	賃借料	652,352	673,952	△ 21,600
85	保険料	512,080	455,050	57,030
86	諸謝金	220,000	220,000	0
87	支払負担金	1,418,000	1,416,100	1,900
88	消費税等	208,745	69,770	138,975

行 番号	科目	当年度	前年度	増減
89	委託費	1,051,204	789,505	261,699
90	支払手数料	243,480	290,070	△ 46,590
91	経常費用計	1,934,558,213	1,936,100,466	△ 1,542,253
92	当期経常増減額	12,394,330	7,364,574	5,029,756
93	2. 経常外増減の部			
94	(1) 経常外収益			
95	固定資産売却益	405,493	419,739	△ 14,246
96	車両運搬具売却益	405,493	419,739	△ 14,246
97	経常外収益計	405,493	419,739	△ 14,246
98	(2) 経常外費用			
99	経常外費用計	0	0	0
100	当期経常外増減額	405,493	419,739	△ 14,246
101	当期一般正味財産増減額	12,799,823	7,784,313	5,015,510
102	一般正味財産期首残高	229,309,270	221,524,957	7,784,313
103	一般正味財産期末残高	242,109,093	229,309,270	12,799,823
104	II 指定正味財産増減の部			
105	(1) 収益			
106	収益計	0	0	0
107	(2) 費用			
108	費用計	0	0	0
109	当期指定正味財産増減額	0	0	0
110	指定正味財産期首残高	0	0	0
111	指定正味財産期末残高	0	0	0
112	III 正味財産期末残高	242,109,093	229,309,270	12,799,823

# 正味財産増減計算書（内訳書）

令和5年 4月 1日から令和6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	<b>受託事業収益</b>	<b>1,792,424,346</b>	<b>13,023,224</b>	<b>△ 368,000</b>	<b>1,805,079,570</b>
5	受取配分金収益	1,459,437,531	0	0	1,459,437,531
6	受取材料費等収益	195,783,592	0	△ 368,000	195,415,592
7	受取事務費収益	137,203,223	13,023,224	0	150,226,447
8	<b>独自事業収益</b>	<b>1,298,900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,298,900</b>
9	受取配分金収益	866,233	0	0	866,233
10	受取材料費等収益	37,542	0	0	37,542
11	受取事務費収益	395,125	0	0	395,125
12	<b>労働者派遣事業等受託収益</b>	<b>7,939,525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,939,525</b>
13	労働者派遣事業等受託収益	7,939,525	0	0	7,939,525
14	<b>有料職業紹介事業受託収益</b>	<b>48,925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48,925</b>
15	有料職業紹介事業受託収益	48,925	0	0	48,925
16	<b>介護保険事業収益</b>	<b>13,755,446</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,755,446</b>
17	訪問介護保険利用者負担金収益	4,535,689	0	0	4,535,689
18	訪問介護保険報酬収益	8,342,233	0	0	8,342,233
19	居宅介護保険報酬収益	758,724	0	0	758,724
20	認定調査受託料収益	118,800	0	0	118,800
21	<b>受取会費</b>	<b>4,669,000</b>	<b>4,669,000</b>	<b>0</b>	<b>9,338,000</b>
22	正会員受取会費	4,464,000	4,464,000	0	8,928,000
23	賛助会員受取会費	205,000	205,000	0	410,000
24	<b>受取補助金等</b>	<b>109,491,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109,491,000</b>
25	受取連合交付金	46,847,000	0	0	46,847,000
26	受取（市）補助金	62,644,000	0	0	62,644,000
27	<b>特定資産運用益</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360</b>
28	特定資産受取利息	360	0	0	360
29	<b>雑収益</b>	<b>817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>817</b>
30	受取利息	817	0	0	817
31	雑収益	0	0	0	0
32	<b>経常収益計</b>	<b>1,929,628,319</b>	<b>17,692,224</b>	<b>△ 368,000</b>	<b>1,946,952,543</b>
33	(2) 経常費用				
34	<b>事業費</b>	<b>1,917,233,989</b>	<b>-</b>	<b>△ 368,000</b>	<b>1,916,865,989</b>
35	支払配分金	1,459,437,531	-	0	1,459,437,531
36	支払材料費等	193,818,256	-	△ 368,000	193,450,256
37	独自支払配分金	866,233	-	0	866,233
38	独自支払材料費等	37,280	-	0	37,280
39	介護報酬	6,957,789	-	0	6,957,789
40	給料手当	41,168,626	-	0	41,168,626
41	社会保険料（正規）	7,118,064	-	0	7,118,064
42	法定福利費	159,942	-	0	159,942
43	福利厚生費	106,654	-	0	106,654
44	退職給付費用	7,482,024	-	0	7,482,024
45	臨時雇賃金	5,427,485	-	0	5,427,485
46	役員等旅費交通費	442,780	-	0	442,780
47	旅費交通費	121,640	-	0	121,640
48	通信運搬費	14,464,374	-	0	14,464,374
49	減価償却費	847,626	-	0	847,626
50	什器備品費	0	-	0	0
51	消耗品費	4,579,937	-	0	4,579,937

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	589,373	-	0	589,373
53	印刷製本費	6,947,252	-	0	6,947,252
54	会議費	24,916	-	0	24,916
55	光熱水料費	2,094,962	-	0	2,094,962
56	賃借料	9,450,487	-	0	9,450,487
57	保険料	11,798,810	-	0	11,798,810
58	諸謝金	12,043,024	-	0	12,043,024
59	租税公課	3,112,727	-	0	3,112,727
60	組織活動助成費	554,450	-	0	554,450
61	委託費	19,605,734	-	0	19,605,734
62	消費税等	20,665,755	-	0	20,665,755
63	研修費	1,607,140	-	0	1,607,140
64	支払手数料	1,510,772	-	0	1,510,772
65	貸倒損失	14,129	-	0	14,129
66	社会保険料（嘱託・臨時）	11,202,535	-	0	11,202,535
67	法定福利費（嘱託）	252,930	-	0	252,930
68	福利厚生費（嘱託）	238,769	-	0	238,769
69	給料手当（嘱託）	72,483,983	-	0	72,483,983
70	<b>管理費</b>	-	<b>17,692,224</b>	<b>0</b>	<b>17,692,224</b>
71	給料手当	-	8,088,140	0	8,088,140
72	社会保険料	-	1,325,061	0	1,325,061
73	法定福利費	-	27,025	0	27,025
74	福利厚生費	-	14,944	0	14,944
75	退職給付費用	-	145,197	0	145,197
76	会議費	-	152,493	0	152,493
77	役員等旅費交通費	-	417,460	0	417,460
78	旅費交通費	-	354,060	0	354,060
79	通信運搬費	-	980,018	0	980,018
80	減価償却費	-	12,457	0	12,457
81	消耗品費	-	1,124,311	0	1,124,311
82	印刷製本費	-	440,165	0	440,165
83	光熱水料費	-	305,032	0	305,032
84	賃借料	-	652,352	0	652,352
85	保険料	-	512,080	0	512,080
86	諸謝金	-	220,000	0	220,000
87	支払負担金	-	1,418,000	0	1,418,000
88	消費税等	-	208,745	0	208,745
89	委託費	-	1,051,204	0	1,051,204
90	支払手数料	-	243,480	0	243,480
91	<b>経常費用計</b>	<b>1,917,233,989</b>	<b>17,692,224</b>	<b>△ 368,000</b>	<b>1,934,558,213</b>
92	<b>当期経常増減額</b>	<b>12,394,330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,394,330</b>
93	2. 経常外増減の部				
94	(1) 経常外収益				
95	固定資産売却益	405,493	0	0	405,493
96	車両運搬具売却益	405,493	0	0	405,493
97	<b>経常外収益計</b>	<b>405,493</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>405,493</b>
98	(2) 経常外費用				
99	<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
100	<b>当期経常外増減額</b>	<b>405,493</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>405,493</b>
101	<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>12,799,823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,799,823</b>
102	一般正味財産期首残高	229,309,270	-	-	229,309,270
103	一般正味財産期末残高	242,109,093	-	-	242,109,093
104	II 指定正味財産増減の部				
105	(1) 収益				
106	<b>収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	(2)費用				
108	費用計	0	0	0	0
109	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
110	指定正味財産期首残高	-	-	-	0
111	指定正味財産期末残高	-	-	-	0
112	Ⅲ 正味財産期末残高	242, 109, 093	-	-	242, 109, 093

## 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は定額法、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)	20,998,691	2,554,704	0	23,553,395
合 計	20,998,691	2,554,704	0	23,553,395

(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	23,553,395	0	0	23,553,395
合 計	23,553,395	0	0	23,553,395



- 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	13,664,978	12,498,292
車両運搬具	18,165,992	18,165,986	6
什器備品	8,834,703	8,630,765	203,938
無形固定資産	3,255,000	3,254,999	1
リース資産	34,596,600	25,942,206	8,654,394
建物附属設備	400,516	261,631	138,885
合 計	91,416,081	69,920,565	21,495,516

- 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	46,847,000	46,847,000	0	—
合計		0	109,491,000	109,491,000	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
2,129,766	4,576,516

- 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	8,916,421	9,080,287	8,916,421	0	9,080,287	
退職給付引当金	20,998,691	4,120,461	1,565,757	0	23,553,395	

# 財 産 目 録

令和6年3月31日

(単位：円)

科目	場所・物量等	金額	
流動資産			
現金		108,554	
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	112,012,831 490,436 900,591 11,499,105 190,011 2,186,263 1,161,241 4,539,286 339,277 140,531 2,081,894	
定期預金	浜松磐田信用金庫・本店営業部 遠州信用金庫・本店営業部	16,236,123 6,599,406	
未収金		245,865,705	
仮払金	つり銭他	1,513,837	
貯蔵品	切手・収入印紙・在庫等	7,208,703	
前払金	令和6年度保険料他	6,282,840	
流動資産合計		419,356,634	
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	15,674,451 7,878,944
その他の資産	建物	浜北事務所建物他	12,498,292
	車両運搬具	業務用車両	6
	什器備品	通信施設、コンピューター他	203,938
	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 (トヨタレンタリース) 印刷機 (シャープファイナンス)	324,864 4,349,070 3,980,460
	建物附属設備	浜北事務所下水道設備	138,885
	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		45,699,211
資産合計			465,055,845
流動負債			
	未払金	3月分配分金他	163,989,812
	前受金	令和6年度会費他	288,124
	預り金	職員社会保険料他	1,676,040
	未払消費税等	令和5年度消費税等	15,664,700
	仮受金	賠償保険負担金他	40,000
	賞与引当金		9,080,287
	流動負債合計		190,738,963
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 (トヨタレンタリース) 印刷機 (シャープファイナンス)	324,864 4,349,070 3,980,460
	退職給付引当金		23,553,395
	固定負債合計		32,207,789
負債合計			222,946,752
正味財産			242,109,093
負債及び正味財産合計			465,055,845