

# 貸借対照表

令和5年5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	4,273,458	1,581,621	2,691,837
保険未収入金	7,469,263	6,276,159	1,193,104
流動資産合計	11,742,721	7,857,780	3,884,941
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	500,000	500,000	0
その他の固定資産合計	500,000	500,000	0
(2)その他の固定資産			
建物	258,334	308,334	△ 50,000
工具器具備品	85,486	113,981	△ 28,495
その他の固定資産合計	343,820	422,315	△ 78,495
固定資産合計	843,820	922,315	△ 78,495
資産合計	12,586,541	8,780,095	3,806,446
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	475,641	507,745	△ 32,104
未払費用	985,000	973,290	11,710
未払住民税	943,400	71,000	872,400
預り金	0	0	0
流動負債合計	2,404,041	1,552,035	852,006
2 固定負債			
長期借入金	7,005,000	7,927,000	△ 922,000
固定負債合計	7,005,000	7,927,000	△ 922,000
負債合計	9,409,041	9,479,035	△ 69,994
III 正味財産の部			
一般正味財産	3,177,500	△ 698,940	3,876,440
(うち基本財産への充当額)	( 500,000 )	( 500,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	3,177,500	△ 698,940	3,876,440
負債及び正味財産合計	12,586,541	8,780,095	3,806,446

## 正味財産増減計算書

令和 4 年 6 月 1 日 から 令和 5 年 5 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			
① 利用者負担収入	7,597,020	8,094,271	△ 497,251
利用者負担収入	7,597,020	8,094,271	△ 497,251
② 保険請求収入	39,878,571	36,983,657	2,894,914
保険請求収入	39,878,571	36,983,657	2,894,914
③ 雑収入	1,112,153	87,651	1,024,502
受取利息	22	78	△ 56
雑収入	1,112,131	87,573	1,024,558
経常収益計	48,587,744	45,165,579	3,422,165
(2) 経常費用			0
① 事業費	35,609,472	37,271,569	△ 1,662,097
給料手当	23,127,749	24,372,250	△ 1,244,501
退職掛け金	120,000	105,000	15,000
法定福利費	2,346,939	2,880,841	△ 533,902
外注費	1,229,070	1,293,600	△ 64,530
通信費	743,192	695,429	47,763
減価償却費	78,495	87,993	△ 9,498
消耗品費	1,071,687	1,256,731	△ 185,044
賃借料	288,000	288,000	0
リース料	2,938,193	2,884,621	53,572
保険料	811,910	884,380	△ 72,470
修繕費	104,559	21,034	83,525
水道光熱費	1,546,889	1,371,754	175,135
燃料費	961,416	878,586	82,830
雑費	241,373	251,350	△ 9,977
② 管理費	9,101,832	8,569,207	532,625
役員報酬	5,070,000	5,140,000	△ 70,000
法定福利費	731,106	733,572	△ 2,466
福利厚生費	325,727	338,182	△ 12,455
旅費交通費	633,030	632,020	1,010
交際費	34,816	74,706	△ 39,890
租税公課	950,900	71,300	879,600
事務用品費	278,614	310,418	△ 31,804
広告宣伝費	0	39,600	△ 39,600
諸会費	41,000	32,000	9,000
管理諸費	747,120	747,120	0
支払利息	111,691	135,452	△ 23,761
雑費	177,828	314,837	△ 137,009
経常費用計	44,711,304	45,840,776	△ 1,129,472
当期経常増減額	3,876,440	△ 675,197	4,551,637
当期一般正味財産増減額	3,876,440	△ 675,197	4,551,637
一般正味財産期首残高	△ 698,940	△ 23,743	△ 675,197
一般正味財産期末残高	3,177,500	△ 698,940	3,876,440
II 正味財産期末残高	3,177,500	△ 698,940	3,876,440

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物については定額法、工具器具備品については定率法によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

### 2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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
基本財産				
普通預金	500,000	0	0	500,000
小 計	500,000	0	0	500,000
合 計	500,000	0	0	500,000

### 3. 基本財産の財源等の内訳

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 対する額)
基本財産				
普通預金	500,000	(0)	(500,000)	(0)
小 計	500,000	(0)	(500,000)	(0)
合 計	500,000	(0)	(500,000)	(0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	500,000	241,666	258,334
工具器具備品	308,772	223,286	85,486
合 計	808,772	464,952	343,820

# 財 産 目 録

令和 5 年 5 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	現 金	運転資金として	13,236	
		普通預金	運転資金として	4,260,222	
		沼津信用金庫須走支店		99,707	
		静岡銀行函南支店		4,160,515	
	保険未収入金	静岡県国保連		7,469,263	
流 動 資 産 合 計				11,742,721	
( 固 定 資 産 )	基 本 財 産	普通預金		500,000	
		静岡銀行函南支店		500,000	
	その他固定資産	建 物	建物内装費		258,334
		工具器具備品	給湯器一式		85,486
				843,820	
固 定 資 産 合 計				843,820	
資 産 合 計				12,586,541	
( 流 動 負 債 )	未 払 金	年金事務所	社会保険料	475,641	
	未 払 費 用	従業員	締め後給与	985,000	
	未 払 住 民 税	静岡県・小山町	法人住民税	943,400	
	預 り 金	沼津税務署	所得税預り金	0	
流 動 資 産 合 計				2,404,041	
( 固 定 負 債 )	長 期 借 入 金	静岡銀行函南支店		7,005,000	
				7,005,000	
固 定 資 産 合 計				7,005,000	
負 債 合 計				9,409,041	
正 味 財 産				3,177,500	