

貸借対照表

令和4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	1,581,621	4,121,984	△ 2,540,363
保険未収入金	6,276,159	7,009,713	△ 733,554
流動資産合計	7,857,780	11,131,697	△ 3,273,917
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	308,334	358,334	△ 50,000
工具器具備品	113,981	151,974	△ 37,993
その他の固定資産合計	422,315	510,308	△ 87,993
固定資産合計	922,315	1,010,308	△ 87,993
資産合計	8,780,095	12,142,005	△ 3,361,910
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	507,745	353,876	153,869
未払費用	973,290	893,236	80,054
未払住民税	71,000	71,000	0
預り金	0	196,636	△ 196,636
流動負債合計	1,552,035	1,514,748	37,287
2 固定負債			
長期借入金	7,927,000	10,651,000	△ 2,724,000
固定負債合計	7,927,000	10,651,000	△ 2,724,000
負債合計	9,479,035	12,165,748	△ 2,686,713
III 正味財産の部			
一般正味財産	△ 698,940	△ 23,743	△ 675,197
(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	△ 698,940	△ 23,743	△ 675,197
負債及び正味財産合計	8,780,095	12,142,005	△ 3,361,910

正味財産増減計算書

令和 3 年 6 月 1 日 から 令和 4 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	8,094,271	8,073,356	20,915
利用者負担収入	8,094,271	8,073,356	20,915
② 保険請求収入	36,983,657	38,094,642	△ 1,110,985
保険請求収入	36,983,657	38,094,642	△ 1,110,985
③ 雑収入	87,651	1,118,058	△ 1,030,407
受取利息	78	85	△ 7
雑収入	87,573	1,117,973	△ 1,030,400
経常収益計	45,165,579	47,286,056	△ 2,120,477
(2) 経常費用			0
① 事業費	37,271,569	36,848,826	422,743
給料手当	24,372,250	23,408,379	963,871
退職掛け金	105,000	120,000	△ 15,000
法定福利費	2,880,841	2,486,993	393,848
外注費	1,293,600	1,388,950	△ 95,350
通信費	695,429	559,202	136,227
減価償却費	87,993	100,658	△ 12,665
消耗品費	1,256,731	1,595,338	△ 338,607
賃借料	288,000	288,000	0
リース料	2,884,621	3,136,245	△ 251,624
保険料	884,380	879,250	5,130
修繕費	21,034	379,813	△ 358,779
水道光熱費	1,371,754	1,483,908	△ 112,154
燃料費	878,586	766,120	112,466
雑費	251,350	255,970	△ 4,620
② 管理費	8,569,207	8,711,289	△ 142,082
役員報酬	5,140,000	5,020,000	120,000
法定福利費	733,572	1,026,819	△ 293,247
福利厚生費	338,182	198,579	139,603
旅費交通費	632,020	677,685	△ 45,665
交際費	74,706	89,541	△ 14,835
租税公課	71,300	75,500	△ 4,200
事務用品費	310,418	258,338	52,080
広告宣伝費	39,600	79,200	△ 39,600
諸会費	32,000	58,330	△ 26,330
管理諸費	747,120	747,120	0
支払利息	135,452	191,296	△ 55,844
雑費	314,837	288,881	25,956
経常費用計	45,840,776	45,560,115	280,661
当期経常増減額	△ 675,197	1,725,941	△ 2,401,138
当期一般正味財産増減額	△ 675,197	1,725,941	△ 2,401,138
一般正味財産期首残高	△ 23,743	△ 1,749,684	1,725,941
一般正味財産期末残高	△ 698,940	△ 23,743	△ 675,197
II 正味財産期末残高	△ 698,940	△ 23,743	△ 675,197

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	191,666	308,334
工具器具備品	308,772	194,791	113,981
合 計	808,772	386,457	422,315

財 産 目 録

令和 4 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	21,280
		普通預金	運転資金として	1,560,341
		沼津信用金庫須走支店		92,484
		静岡銀行函南支店		1,467,857
	保険未収入金	静岡県国保連		6,276,159
流 動 資 産 合 計				7,857,780
(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			422,315
	建 物	建物内装費		308,334
	工具器具備品	給湯器一式		113,981
固 定 資 産 合 計				922,315
資 産 合 計				8,780,095
(流 動 負 債)	未 払 金	年金事務所	社会保険料	507,745
	未 払 費 用	従業員	締め後給与	973,290
	未 払 住 民 税	静岡県・小山町	法人住民税	71,000
	預 り 金	沼津税務署	所得税預り金	0
流 動 資 産 合 計				1,552,035
(固 定 負 債)	長 期 借 入 金	静岡銀行函南支店		7,927,000
		固 定 資 産 合 計		
負 債 合 計				9,479,035
正 味 財 産				△ 698,940