

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	摘要 (増減の主な理由)
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産運用益計	79,016,748	79,094,050	△ 77,302	
② 特定資産運用益				
育成助長事業積立預金受取利息	388	22,971	△ 22,583	
③ 事業収益				
事業受託収益	104,768,600	98,674,000	6,094,600	
介護専門員受験料収入	16,696,400	22,214,400	△ 5,518,000	受験者数の減
介護専門員受講料収入	18,345,700	20,992,400	△ 2,646,700	受講者数の減
地域密着型サービス評価手数料収入	8,470,000	10,010,000	△ 1,540,000	評価対象先の減
その他事業収益	8,428,000	3,261,000	5,167,000	i-サポ登録料の増
④ 受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	30,373,000	27,062,503	3,310,497	
⑤ 受取寄付金等				
受取寄付金	0	0	0	
⑥ 受取負担金				
受取負担金振替額	28,133,035		28,133,035	i-サポ開設に伴う事業費の増
⑦ 雑収益				
受取利息	9,601	9,910	△ 309	
雑収益	2,755,600	636,000	2,119,600	
経常収益計	296,997,072	261,977,234	35,019,838	
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	3,803,688	3,515,700	287,988	
役員手当	886,131	863,084	23,047	
職員給料	62,989,234	52,435,106	10,554,128	i-サポ職員の増
職員手当	15,017,260	13,668,244	1,349,016	
臨時雇賃金	12,616,112	10,920,959	1,695,153	
退職給付費用	1,065,360	1,032,600	32,760	
共済費	14,406,957	12,071,364	2,335,593	
諸謝金	16,201,210	16,008,494	192,716	
旅費交通費	10,176,077	10,161,837	14,240	
消耗品費	14,400,209	12,853,144	1,547,065	
燃料費	450,763	472,992	△ 22,229	
食料費	732,787	703,495	29,292	
修繕費	47,605	230,000	△ 182,395	
印刷製本費	12,262,100	10,785,746	1,476,354	
光熱水料費	2,303,420	830,963	1,472,457	
通信運搬費	8,433,001	6,646,977	1,786,024	
保険料	281,024	283,459	△ 2,435	
手数料	2,194,589	2,139,592	54,997	
広告料	3,457,964	820,800	2,637,164	i-サポ広告料の増
委託費	28,692,204	23,936,582	4,755,622	ねんりんピック山口派遣業務
賃借料	21,121,319	18,387,656	2,733,663	i-サポ賃借料の増
消耗什器備品費	1,991,920	64,800	1,927,120	i-サポ事務機器等の増
支払負担金	785,329	599,102	186,227	
支払助成金	72,667,000	70,025,600	2,641,400	
租税公課	4,210,200	4,198,000	12,200	
建物減価償却費	410,695		410,695	
什器備品減価償却費	185,473	168,393	17,080	
ソフトウェア減価償却費	789,540		789,540	
管理費				
役員報酬	1,183,512	1,447,800	△ 264,288	
役員手当	279,543	274,430	5,113	
職員給料	2,814,411	146,400	2,668,011	経理担当職員の増
職員手当	267,329	35,157	232,172	
臨時雇賃金	152,270		152,270	
福利厚生費	80,998		80,998	
共済費	503,646	191,136	312,510	
諸謝金	777,600	788,400	△ 10,800	
旅費交通費	244,544	245,526	△ 982	
交際費	20,000	26,240	△ 6,240	
消耗品費	213,404	755,604	△ 542,200	

科目	当年度	前年度	増減	摘要 (増減の主な理由)
燃料費	22,813	31,706	△ 8,893	
修繕費	23,025	23,850	△ 825	
印刷製本費	186,855	165,477	21,378	
光熱水料費	96,527	36,969	59,558	
通信運搬費	303,941	279,904	24,037	
期首たな卸高	44,375	10,671		
期末たな卸高	△ 35,452	△ 44,375		
手数料	696,605	659,846	36,759	
委託費	527,557	813,324	△ 285,767	
賃借料	634,504	581,678	52,826	
消耗什器備品費	85,780		85,780	
支払負担金	124,040	136,040	△ 12,000	
租税公課	11,750	22,400	△ 10,650	
什器備品減価償却費	75,422	378,337	△ 302,915	
ソフトウェア減価償却費	77,180		77,180	
経常費用計	321,991,350	280,831,209	41,160,141	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,994,278	△ 18,853,975	△ 6,140,303	
当期経常増減額	△ 24,994,278	△ 18,853,975	△ 6,140,303	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
その他の経常外費用				
固定資産除却損	70,001		70,001	
雑損失		4	△ 4	
その他の経常外費用計	70,001	4	69,997	
経常外費用計	70,001	4	69,997	
当期経常外増減額	△ 70,001	△ 4	△ 69,997	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,064,279	△ 18,853,979	△ 6,210,300	
法人税、住民税及び事業税	22,000	0	22,000	
当期一般正味財産増減額	△ 25,086,279	△ 18,853,979	△ 6,232,300	
一般正味財産期首残高	265,832,688	284,686,667	△ 18,853,979	
一般正味財産期末残高	240,746,409	265,832,688	△ 25,086,279	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	76,492,332	76,567,164	△ 74,832	
基本財産運用益計	76,492,332	76,567,164	△ 74,832	
受取負担金				
受取負担金計	45,653,000		45,653,000	
受取負担金計	45,653,000		45,653,000	
基本財産評価益				
基本財産評価益	694,600,820	316,236,320	378,364,500	
基本財産評価損				
基本財産評価損	6,568,000	6,246,000	322,000	
一般正味財産への振替額				
負担金振替額	28,133,035	0	28,133,035	
基本財産運用益振替額	76,492,332	76,567,164	△ 74,832	
当期指定正味財産増減額	705,552,785	309,990,320	395,562,465	
指定正味財産期首残高	4,263,492,621	3,953,502,301	309,990,320	
指定正味財産期末残高	4,969,045,406	4,263,492,621	705,552,785	
III 正味財産期末残高	5,209,791,815	4,529,325,309	680,466,506	

正味財産増減計算書内訳表
平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

科目	公益目的事業				収益目的等事業				法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計	その他事業	その他事業	共通	小計	法人		
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											
基本財産受取利息	75,619,028			75,619,028					3,397,720		79,016,748
特定資産運用益											
育成助長事業積立預金受取	388			388							388
事業収益											
事業受託収益	27,954,000	47,006,600	0	74,960,600	29,808,000		0	29,808,000	0		104,768,600
介護専門員受験料収入		16,696,400		16,696,400							16,696,400
介護専門員受講料収入		18,345,700		18,345,700							18,345,700
地域密着型サービス評価手数料収入		8,470,000		8,470,000							8,470,000
その他事業収益		3,828,000		3,828,000		4,600,000		4,600,000			8,428,000
受取補助金等											
受取地方公共団体補助金	19,290,000	11,083,000		30,373,000							30,373,000
受取寄付金	0	0		0	0	0		0	0		0
受取負担金											
受取負担金振替額						28,133,035		28,133,035			28,133,035
雑収益											
受取利息									9,601		9,601
雑収益	2,559,600			2,559,600		30,000		30,000	166,000		2,755,600
経常収益計	125,423,016	105,429,700	0	230,852,716	29,808,000	32,763,035	0	62,571,035	3,573,321	0	296,997,072
(2) 経常費用											
事業費											
役員報酬	1,508,664	1,511,868		3,020,532		783,156		783,156			3,803,688
役員手当	247,342	420,809		668,151		217,980		217,980			886,131
職員給料	19,268,591	25,904,602		45,173,193	4,834,569	12,981,472		17,816,041			62,989,234
職員手当	6,872,222	6,870,047		13,742,269	112,700	1,162,291		1,274,991			15,017,260
臨時雇賃金	1,316,051	5,526,307		6,842,358	5,773,754			5,773,754	0		12,616,112
退職給付費用	555,432	509,928		1,065,360							1,065,360
共済費	4,418,468	6,247,338		10,665,806	1,490,112	2,251,039		3,741,151			14,406,957
諸謝金	2,326,762	12,261,526		14,588,288	1,377,022	235,900		1,612,922			16,201,210
旅費交通費	1,111,682	8,090,512		9,202,194	705,063	268,820		973,883			10,176,077
消耗品費	1,823,190	3,984,922		5,808,112	7,549,600	1,042,497		8,592,097			14,400,209
燃料費	44,207	97,415		141,622	306,530	2,611		309,141			450,763
食料費	40,597	671,150		711,747	21,040			21,040			732,787
修繕費	9,109	18,496		27,605	20,000			20,000			47,605
印刷製本費	1,557,519	9,105,972		10,663,491	191,160	1,407,449		1,598,609			12,262,100
光熱水料費	642,628	1,255,235		1,897,863		405,557		405,557			2,303,420
通信運搬費	2,944,820	4,462,822		7,407,642	254,225	771,134		1,025,359			8,433,001
保険料	186,468	94,556		281,024							281,024
手数料	649,865	853,873		1,503,738	72,329	618,522		690,851			2,194,589
広告料	752,564	340,200		1,092,764		2,365,200		2,365,200			3,457,964
委託費	21,600,152	5,640,680		27,240,832	503,996	947,376		1,451,372			28,692,204
賃借料	1,227,324	10,216,528		11,443,852	5,698,046	3,979,421		9,677,467			21,121,319
消耗什器備品費	0			0		1,991,920		1,991,920			1,991,920
支払負担金	529,280	256,049		785,329							785,329
支払助成金	72,667,000			72,667,000							72,667,000
租税公課	1,119,812	2,172,735		3,292,547	904,753	12,900		917,653			4,210,200
建物減価償却費						410,695		410,695			410,695
什器備品減価償却費	871	32,696		33,567		151,906		151,906			185,473
ソフトウェア減価償却費	892	33,459		34,351		755,189		755,189			789,540
事業費計	143,421,512	106,579,725	0	250,001,237	29,814,899	32,763,035	0	62,577,934	0	0	312,579,171
管理費											
役員報酬								1,183,512			1,183,512
役員手当								279,543			279,543
職員給料								2,814,411			2,814,411
職員手当								267,329			267,329
臨時雇賃金								152,270			152,270
福利厚生費								80,998			80,998
共済費								503,646			503,646
諸謝金								777,600			777,600
旅費交通費								244,544			244,544
交際費								20,000			20,000
消耗品費								213,404			213,404
燃料費								22,813			22,813
修繕費								23,025			23,025
印刷製本費								186,855			186,855
光熱水料費								96,527			96,527
通信運搬費								303,941			303,941
期首たな卸高								44,375			44,375
期末たな卸高								△ 35,452			△ 35,452
手数料								696,605			696,605
委託費								527,557			527,557
賃借料								634,504			634,504
消耗什器備品費								85,780			85,780
支払負担金								124,040			124,040
租税公課								11,750			11,750
什器備品減価償却費								75,422			75,422
ソフトウェア減価償却費								77,180			77,180
管理費計								9,412,179			9,412,179
経常費用計	143,421,512	106,579,725	0	250,001,237	29,814,899	32,763,035	0	62,577,934	9,412,179	0	321,991,350

科目	公益目的事業				収益目的等事業				法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計	その他事業	その他事業	共通	小計	法人		
評価損益等調整前当期経常増減	△ 17,998,496	△ 1,150,025	0	△ 19,148,521	△ 6,899	0	0	△ 6,899	△ 5,838,858	0	△ 24,984,278
当期経常増減額	△ 17,998,496	△ 1,150,025	0	△ 19,148,521	△ 6,899	0	0	△ 6,899	△ 5,838,858	0	△ 24,984,278
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計											0
(2) 経常外費用											
その他の経常外費用											
固定資産除却損	560	21,000	0	21,560	0	0	0	0	48,441		70,001
その他の経常外費用計	560	21,000	0	21,560	0	0	0	0	48,441		70,001
経常外費用計	560	21,000	0	21,560	0	0	0	0	48,441		70,001
当期経常外増減額	△ 560	△ 21,000	0	△ 21,560	0	0	0	0	△ 48,441		△ 70,001
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,999,056	△ 1,171,025	0	△ 19,170,081	△ 6,899	0	0	△ 6,899	△ 5,887,299		△ 25,064,279
法人税、住民税及び事業税									22,000		22,000
当期一般正味財産増減額	△ 17,999,056	△ 1,171,025	0	△ 19,170,081	△ 6,899	0	0	△ 6,899	△ 5,909,299		△ 25,086,279
一般正味財産期首残高	116,878,584	68,916	147,131,276	264,078,776	△ 7,232			△ 7,232	1,761,144		265,832,688
一般正味財産期末残高	98,879,528	△ 1,102,109	147,131,276	244,908,695	△ 14,131	0	0	△ 14,131	△ 4,148,155		240,746,409
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益											
基本財産受取利息	73,094,612			73,094,612				0	3,397,720		76,492,332
基本財産運用益計	73,094,612	0	0	73,094,612	0	0	0	0	3,397,720	0	76,492,332
受取負担金											
受取負担金計								45,653,000	45,653,000		45,653,000
基本財産評価益											
基本財産評価益	664,732,984			664,732,984						29,867,836	694,600,820
基本財産評価損										282,424	6,568,000
基本財産評価損	6,285,576			6,285,576							
一般正味財産への振替額											
負担金振替額									28,133,035		28,133,035
基本財産運用益振替額	73,094,612			73,094,612				0	3,397,720		76,492,332
当期指定正味財産増減額	658,447,408	0	0	658,447,408	0	17,519,965	0	17,519,965	29,585,412	0	705,552,785
指定正味財産期首残高	221,307,720		3,858,902,683	4,080,210,403				0	183,282,218		4,263,492,621
指定正味財産期末残高	879,755,128	0	3,858,902,683	4,738,657,811	0	17,519,965	0	17,519,965	212,867,630	0	4,969,045,406
III 正味財産期末残高	978,634,656	△ 1,102,109	4,006,033,959	4,983,566,506	△ 14,131	17,519,965	0	17,505,834	208,719,475	0	5,209,791,815