

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 当年度         | 前年度         | 増減           |
|---------------------|-------------|-------------|--------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |             |             |              |
| 1. 経常増減の部           |             |             |              |
| (1) 経常収益            |             |             |              |
| ① 基本財産運用益           |             |             |              |
| 基本財産受取利息            | 1,000       | 12,818      | △ 11,818     |
| ② 特定資産運用益           |             |             |              |
| 特定資産受取利息            | 1,665       | 1,784       | △ 119        |
| ③ 事業収益              |             |             |              |
| 受託事業収益              | 507,672,527 | 515,546,463 | △ 7,873,936  |
| 介護保険事業収益            | 307,807,116 | 338,702,851 | △ 30,895,735 |
| 障害者総合支援事業収益         | 44,126,474  | 53,534,814  | △ 9,408,340  |
| 自主事業収益              | 1,663,030   | 1,797,010   | △ 133,980    |
| 利用料収益               | 4,987,120   | 4,966,578   | 20,542       |
| ④ 受取補助金等            |             |             |              |
| 受取金沢市補助金            | 28,776,774  | 26,547,982  | 2,228,792    |
| 受取石川県補助金            | 5,250,000   |             | 5,250,000    |
| 受取補助金等振替額           | 7,281,504   | 7,380,715   | △ 99,211     |
| ⑤ 受取寄付金             |             |             |              |
| 受取寄付金               | 20,000,000  |             | 20,000,000   |
| ⑥ 雑収益               |             |             |              |
| 受取利息                | 9,234       | 15          | 9,219        |
| 雑収益                 | 5,992,002   | 711,962     | 5,280,040    |
| 経常収益計               | 933,568,446 | 949,202,992 | △ 15,634,546 |
| (2) 経常費用            |             |             |              |
| ① 事業費               |             |             |              |
| 給与手当                | 362,691,950 | 373,671,233 | △ 10,979,283 |
| 賃金                  | 123,915,184 | 140,589,825 | △ 16,674,641 |
| 退職共済費               | 10,052,000  | 10,794,000  | △ 742,000    |
| 福利厚生費               | 65,790,254  | 66,813,258  | △ 1,023,004  |
| 旅費交通費               | 13,142,604  | 13,660,194  | △ 517,590    |
| 通信運搬費               | 6,812,260   | 6,480,148   | 332,112      |
| 減価償却費               | 14,241,269  | 13,520,299  | 720,970      |
| 消耗什器備品費             | 1,724,323   | 2,337,927   | △ 613,604    |
| 医薬材料費               | 4,263,678   | 1,948,709   | 2,314,969    |
| 消耗品費                | 13,776,882  | 20,325,485  | △ 6,548,603  |
| 食材料費                | 1,539,827   | 1,832,956   | △ 293,129    |
| 修繕費                 | 8,143,397   | 10,913,167  | △ 2,769,770  |
| 印刷製本費               | 1,226,060   | 1,394,395   | △ 168,335    |
| 燃料費                 | 15,682,510  | 13,452,198  | 2,230,312    |
| 光熱水料費               | 46,445,383  | 34,228,790  | 12,216,593   |
| 手数料                 | 7,569,261   | 9,393,981   | △ 1,824,720  |
| 賃借料                 | 29,342,247  | 27,780,823  | 1,561,424    |
| 保険料                 | 4,149,848   | 4,363,781   | △ 213,933    |
| 諸謝金                 | 10,448,544  | 7,202,457   | 3,246,087    |
| 租税公課                | 18,811,350  | 20,932,600  | △ 2,121,250  |
| 補償賠償費               | 0           | 300         | △ 300        |
| 支払負担金               | 11,014,618  | 12,073,573  | △ 1,058,955  |
| 委託料                 | 107,680,970 | 100,619,804 | 7,061,166    |
| 研修費                 | 99,600      | 3,300       | 96,300       |
| 雑費                  | 1,213,992   | 379,504     | 834,488      |

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目           | 当年度          | 前年度          | 増減           |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| ② 管理費         |              |              |              |
| 報酬            | 5,687,106    | 6,254,400    | △ 567,294    |
| 給与手当          | 39,506,408   | 40,121,243   | △ 614,835    |
| 賃金            | 0            | 0            | 0            |
| 退職共済費         | 1,666,000    | 1,626,000    | 40,000       |
| 福利厚生費         | 7,878,992    | 8,018,554    | △ 139,562    |
| 通信運搬費         | 1,225,409    | 1,230,383    | △ 4,974      |
| 減価償却費         | 1,666,751    | 1,539,402    | 127,349      |
| 消耗什器備品費       | 0            | 60,000       | △ 60,000     |
| 消耗品費          | 782,433      | 355,629      | 426,804      |
| 修繕費           | 438,042      | 515,119      | △ 77,077     |
| 印刷製本費         | 67,170       | 0            | 67,170       |
| 燃料費           | 150,064      | 116,662      | 33,402       |
| 光熱水料費         | 480,051      | 417,142      | 62,909       |
| 手数料           | 922,800      | 1,067,693    | △ 144,893    |
| 賃借料           | 1,456,249    | 1,567,267    | △ 111,018    |
| 保険料           | 845,464      | 839,628      | 5,836        |
| 諸謝金           | 328,000      | 332,000      | △ 4,000      |
| 租税公課          | 20,600       | 14,200       | 6,400        |
| 支払負担金         | 40,775       | 526,015      | △ 485,240    |
| 委託料           | 2,853,216    | 2,592,617    | 260,599      |
| 研修費           | 7,000        |              | 7,000        |
| 雑費            | 39,815       | 38,182       | 1,633        |
| 経常費用計         | 945,840,356  | 961,944,843  | △ 16,104,487 |
| 当期経常増減額       | △ 12,271,910 | △ 12,741,851 | 469,941      |
| 2. 経常外増減の部    |              |              |              |
| (1) 経常外収益     |              |              |              |
| 車両運搬具売却益      | 2,074,993    |              | 2,074,993    |
| 什器備品売却益       | 5,499        |              | 5,499        |
| 経常外収益計        | 2,080,492    | 0            | 2,080,492    |
| (2) 経常外費用     |              |              |              |
| 建物付属設備除却損     | 1,083,236    |              | 1,083,236    |
| 車両運搬具除却損      | 2            |              | 2            |
| 什器備品除却損       | 3            | 1            | 2            |
| 貸倒損失          | 28,430       | 30,460       | △ 2,030      |
| 経常外費用計        | 1,111,671    | 30,461       | 1,081,210    |
| 当期経常外増減額      | 968,821      | △ 30,461     | 999,282      |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 11,303,089 | △ 12,772,312 | 1,469,223    |
| 一般正味財産期首残高    | 337,979,966  | 350,752,278  | △ 12,772,312 |
| 一般正味財産期末残高    | 326,676,877  | 337,979,966  | △ 11,303,089 |
| II 指定正味財産増減の部 |              |              |              |
| 基本財産運用益       | 1,000        | 12,818       | △ 11,818     |
| 一般正味財産への振替額   | △ 7,282,504  | △ 7,393,533  | 111,029      |
| 当期指定正味財産増減額   | △ 7,281,504  | △ 7,380,715  | 99,211       |
| 指定正味財産期首残高    | 139,112,390  | 146,493,105  | △ 7,380,715  |
| 指定正味財産期末残高    | 131,830,886  | 139,112,390  | △ 7,281,504  |
| III 正味財産期末残高  | 458,507,763  | 477,092,356  | △ 18,584,593 |

# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目               | 当年度                | 前年度                | 増減                  |
|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                    |                    |                     |
| 1. 流動資産           |                    |                    |                     |
| 現金預金              | 268,799,983        | 293,028,396        | △ 24,228,413        |
| 未収金               | 68,059,480         | 67,698,712         | 360,768             |
| 医薬材料              | 2,693,085          | 2,763,529          | △ 70,444            |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>339,552,548</b> | <b>363,490,637</b> | <b>△ 23,938,089</b> |
| 2. 固定資産           |                    |                    |                     |
| (1) 基本財産          |                    |                    |                     |
| 現金預金              | 50,000,000         | 50,000,000         | 0                   |
| 建物                | 81,830,886         | 89,112,390         | △ 7,281,504         |
| <b>基本財産合計</b>     | <b>131,830,886</b> | <b>139,112,390</b> | <b>△ 7,281,504</b>  |
| (2) 特定資産          |                    |                    |                     |
| 減価償却積立資産          | 29,725,000         | 43,282,000         | △ 13,557,000        |
| 建物建設積立資産          | 20,000,000         |                    | 20,000,000          |
| <b>特定資産合計</b>     | <b>49,725,000</b>  | <b>43,282,000</b>  | <b>6,443,000</b>    |
| (3) その他固定資産       |                    |                    |                     |
| 建物                | 17,904,650         | 20,443,703         | △ 2,539,053         |
| 車両運搬具             | 843,822            | 433,833            | 409,989             |
| 什器備品              | 7,508,951          | 3,257,693          | 4,251,258           |
| ソフトウェア            | 17,278,461         | 6,689,390          | 10,589,071          |
| 電話加入権             | 195,000            | 195,000            | 0                   |
| 敷金                | 55,350             | 94,350             | △ 39,000            |
| 出資金               | 10,000             | 10,000             | 0                   |
| <b>その他固定資産合計</b>  | <b>43,796,234</b>  | <b>31,123,969</b>  | <b>12,672,265</b>   |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>225,352,120</b> | <b>213,518,359</b> | <b>11,833,761</b>   |
| <b>資産合計</b>       | <b>564,904,668</b> | <b>577,008,996</b> | <b>△ 12,104,328</b> |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                    |                     |
| 1. 流動負債           |                    |                    |                     |
| 未払金               | 53,307,127         | 58,937,106         | △ 5,629,979         |
| 預り金               | 53,089,778         | 40,979,534         | 12,110,244          |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>106,396,905</b> | <b>99,916,640</b>  | <b>6,480,265</b>    |
| <b>負債合計</b>       | <b>106,396,905</b> | <b>99,916,640</b>  | <b>6,480,265</b>    |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                    |                     |
| 1. 指定正味財産         |                    |                    |                     |
| 金沢市交付金            | 35,000,000         | 35,000,000         | 0                   |
| 医師会交付金            | 15,000,000         | 15,000,000         | 0                   |
| 建物                | 81,830,886         | 89,112,390         | △ 7,281,504         |
| <b>指定正味財産合計</b>   | <b>131,830,886</b> | <b>139,112,390</b> | <b>△ 7,281,504</b>  |
| (うち基本財産への充当額)     | (131,830,886)      | (139,112,390)      | (△7,281,504)        |
| 2. 一般正味財産         |                    |                    |                     |
| 一般正味財産            | 326,676,877        | 337,979,966        | △ 11,303,089        |
| (うち特定資産への充当額)     | (49,725,000)       | (43,282,000)       | (6,443,000)         |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>458,507,763</b> | <b>477,092,356</b> | <b>△ 18,584,593</b> |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>564,904,668</b> | <b>577,008,996</b> | <b>△ 12,104,328</b> |

# 財産目録

令和5年3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            | 現金手許有高                       | 運転資金として                             | 342,500            |
| 預金            | 普通預金 北国銀行金沢市役所支店             | 運転資金として                             | 257,006,917        |
| 預金            | 普通貯金 ゆうちょ銀行金沢尾張町郵便局          | 運転資金として                             | 200                |
| 預金            | 普通預金 医師信用組合本店                | 運転資金として                             | 1,175,366          |
| 預金            | 定期貯金 金沢中央農業協同組合三馬支店          | 運転資金として                             | 275,000            |
| 預金            | 定期預金 興能信用金庫金沢支店              | 運転資金として                             | 10,000,000         |
| 未収金           | 石川県国民保険団体連合会に対する未収他          | 介護保険事業等にかかわる未収分                     | 68,059,480         |
| 医薬材料          | 医薬材料棚卸額                      | 公益事業の在庫として                          | 2,693,085          |
| <b>流動資産合計</b> |                              |                                     | <b>339,552,548</b> |
| (固定資産)        |                              |                                     |                    |
| 基本財産          |                              |                                     |                    |
| 預金            | 定期預金 富山第一銀行金沢支店              | 公益目的保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。   | 10,000,000         |
|               | 定期預金 北国銀行本店                  | 公益目的保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。   | 10,000,000         |
|               | 定期貯金 ゆうちょ銀行金沢尾張町郵便局          | 公益目的保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。   | 10,000,000         |
|               | 定期預金 金沢信用金庫本店営業部             | 公益目的保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。   | 10,000,000         |
|               | 定期預金 北陸労働金庫本店営業部             | 公益目的保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。   | 10,000,000         |
| 建物            | 鉄筋コンクリート4階建<br>金沢市大手町3番23号   | 公益目的保有財産であり、事業に供している。               | 81,830,886         |
| 特定資産          |                              |                                     |                    |
| 減価償却積立資産      | 定期預金 はくさん信用金庫金沢支店            | 各事業に使用する資産取得のため。                    | 10,000,000         |
|               | 定期預金 北陸銀行賢坂辻支店               | 各事業に使用する資産取得のため。                    | 10,000,000         |
|               | 定期貯金 金沢中央農業協同組合三馬支店          | 各事業に使用する資産取得のため。                    | 9,725,000          |
| 建物建設積立資産      | 定期貯金 金沢市農業協同組合崎浦支店           | 建物建て替え時の財源とするため。                    | 10,000,000         |
|               | 定期預金 医師信用組合本店                | 建物建て替え時の財源とするため。                    | 10,000,000         |
| その他固定資産       |                              |                                     |                    |
| 建物            | 一般浴槽等                        | 公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共有財産。   | 17,904,650         |
| 車両運搬具         | デイサービスセンターの送迎車等              | 公益目的事業で使用する資産。                      | 843,822            |
| 什器備品          | 電動ベット等                       | 公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共有財産。   | 7,508,951          |
| 電話加入権         | 電話加入権6台                      | 公益目的事業で使用する資産。                      | 195,000            |
| ソフトウェア        | 介護保険システム等                    | 公益目的保有財産であり、各事業及び管理業務で使用している共有財産。   | 17,278,461         |
| 敷金            |                              | 駐車場賃貸借に係る敷金。                        | 55,350             |
| 出資金           | 石川県医師信用組合出資金                 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 10,000             |
| <b>固定資産合計</b> |                              |                                     | <b>225,352,120</b> |
| <b>資産合計</b>   |                              |                                     | <b>564,904,668</b> |
| (流動負債)        |                              |                                     |                    |
| 未払金           | 賃金、委託料等の未払等                  | 各事業共通にかかわる未払分                       | 50,342,627         |
| 未払消費税等        | 未払消費税等                       | 消費税等の未払分                            | 2,964,500          |
| 預り金           | 給与にかかる税、社会保険料預かり分、金沢市への精算返納分 | 職員に対する社会保険料等                        | 53,089,778         |
| <b>流動負債合計</b> |                              |                                     | <b>106,396,905</b> |
| <b>負債合計</b>   |                              |                                     | <b>106,396,905</b> |
| <b>正味財産</b>   |                              |                                     | <b>458,507,763</b> |