

貸借対照表

令和 8年 3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	43,392,748	55,260,144	△ 11,867,396
未収金	108,969	109,709	△ 740
流動資産合計	43,501,717	55,369,853	△ 11,868,136
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
器具備品	172,553	201,715	△ 29,162
電話加入権	1,500	1,500	0
ソフトウェア	619,850	943,250	△ 323,400
社会貢献活動積立金	48,585,322	39,246,794	9,338,528
その他固定資産合計	49,379,225	40,393,259	8,985,966
固定資産合計	49,379,225	40,393,259	8,985,966
資産合計	92,880,942	95,763,112	△ 2,882,170
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	527,520	696,211	△ 168,691
預り金	52,964	58,529	△ 5,565
流動負債合計	580,484	754,740	△ 174,256
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	580,484	754,740	△ 174,256
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	92,300,458	95,008,372	△ 2,707,914
正味財産合計	92,300,458	95,008,372	△ 2,707,914
負債及び正味財産合計	92,880,942	95,763,112	△ 2,882,170

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8年 3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			
受取入会金			
受取入会金	0	40,000	△ 40,000
受取会費			
受取会費	26,780,500	28,497,700	△ 1,717,200
事業収益			
研究大会事業収入	588,000	808,000	△ 220,000
企画研修事業収入 (本部)	154,000	1,543,000	△ 1,389,000
事業収益計	742,000	2,351,000	△ 1,609,000
受取補助金等			
受取民間補助金	170,000	172,000	△ 2,000
雑収益			
受取利息	292,167	74,361	217,806
雑収益	579,580	1,715,211	△ 1,135,631
雑収益計	871,747	1,789,572	△ 917,825
経常収益計	28,564,247	32,850,272	△ 4,286,025
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	4,902,300	4,448,115	454,185
諸手当	1,880,810	1,503,243	377,567
賃金	1,286,149	2,830,134	△ 1,543,985
福利厚生費	687,160	645,732	41,428
旅費交通費	1,924,980	1,862,676	62,304
通信運搬費	649,433	412,245	237,188
消耗品費	463,588	596,928	△ 133,340
印刷製本費	837,703	715,445	122,258
賃借料	3,507,055	751,482	2,755,573
保険料	0	20,104	△ 20,104
諸謝金	1,154,500	392,000	762,500
委託費	2,498,474	1,617,976	880,498
リース料	965,994	852,107	113,887
雑費	796,049	438,271	357,778
事業費計	21,554,195	17,086,458	4,467,737

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	1,634,100	1,482,705	151,395
諸手当	626,938	684,246	△ 57,308
賃金	321,537	314,461	7,076
福利厚生費	229,054	215,244	13,810
法定福利費	1,763,091	1,836,868	△ 73,777
会議費	84,600	85,900	△ 1,300
旅費交通費	1,464,017	1,656,707	△ 192,690
通信運搬費	291,164	207,247	83,917
減価償却費	352,562	352,562	0
消耗品費	166,746	97,910	68,836
光熱水料費	367,206	372,282	△ 5,076
賃借料	411,969	418,846	△ 6,877
保険料	77,940	75,996	1,944
事務局管理費	975,739	876,187	99,552
リース料	433,998	438,963	△ 4,965
渉外費	40,000	20,000	20,000
車両費	51,618	49,511	2,107
委託費	30,845	840	30,005
雑費	349,694	3,150,434	△ 2,800,740
管理費計	9,672,818	12,336,909	△ 2,664,091
経常費用計	31,227,013	29,423,367	1,803,646
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,662,766	3,426,905	△ 6,089,671
当期経常増減額	△ 2,662,766	3,426,905	△ 6,089,671
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,662,766	3,426,905	△ 6,089,671
法人税、住民税及び事業税	45,148	11,385	33,763
当期一般正味財産増減額	△ 2,707,914	3,415,520	△ 6,123,434
一般正味財産期首残高	95,008,372	91,592,852	3,415,520
一般正味財産期末残高	92,300,458	95,008,372	△ 2,707,914
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	92,300,458	95,008,372	△ 2,707,914

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日 から令和 8年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計			法 人 会 計	合 計
	研究大会事業	企画研修事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費					
受取会費	0	0	0	26,780,500	26,780,500
事業収益					
研究大会事業収入	588,000	0	588,000	0	588,000
企画研修事業収入(本部)	0	154,000	154,000	0	154,000
事業収益計	588,000	154,000	742,000	0	742,000
受取補助金等					
受取民間補助金	170,000	0	170,000	0	170,000
雑収益					
受取利息	0	0	0	292,167	292,167
雑収益	0	0	0	579,580	579,580
雑収益計	0	0	0	871,747	871,747
経常収益計	758,000	154,000	912,000	27,652,247	28,564,247
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	1,634,100	3,268,200	4,902,300	0	4,902,300
諸手当	752,324	1,128,486	1,880,810	0	1,880,810
賃金	482,305	803,844	1,286,149	0	1,286,149
福利厚生費	229,054	458,106	687,160	0	687,160
旅費交通費	489,748	1,435,232	1,924,980	0	1,924,980
通信運搬費	225,476	423,957	649,433	0	649,433
消耗品費	335,528	128,060	463,588	0	463,588
印刷製本費	419,080	418,623	837,703	0	837,703
賃借料	2,553,700	953,355	3,507,055	0	3,507,055
諸謝金	190,000	964,500	1,154,500	0	1,154,500
委託費	661,474	1,837,000	2,498,474	0	2,498,474
リース料	321,998	643,996	965,994	0	965,994
雑費	586,349	209,700	796,049	0	796,049
事業費計	8,881,136	12,673,059	21,554,195	0	21,554,195
管理費					
給料手当	0	0	0	1,634,100	1,634,100
諸手当	0	0	0	626,938	626,938
賃金	0	0	0	321,537	321,537
福利厚生費	0	0	0	229,054	229,054
法定福利費	0	0	0	1,763,091	1,763,091
会議費	0	0	0	84,600	84,600
旅費交通費	0	0	0	1,464,017	1,464,017
通信運搬費	0	0	0	291,164	291,164
減価償却費	0	0	0	352,562	352,562
消耗品費	0	0	0	166,746	166,746
光熱水料費	0	0	0	367,206	367,206
賃借料	0	0	0	411,969	411,969
保険料	0	0	0	77,940	77,940
事務局管理費	0	0	0	975,739	975,739
リース料	0	0	0	433,998	433,998
渉外費	0	0	0	40,000	40,000
車両費	0	0	0	51,618	51,618
委託費	0	0	0	30,845	30,845
雑費	0	0	0	349,694	349,694
管理費計	0	0	0	9,672,818	9,672,818
経常費用計	8,881,136	12,673,059	21,554,195	9,672,818	31,227,013
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,123,136	△ 12,519,059	△ 20,642,195	17,979,429	△ 2,662,766
当期経常増減額	△ 8,123,136	△ 12,519,059	△ 20,642,195	17,979,429	△ 2,662,766
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 8,123,136	△ 12,519,059	△ 20,642,195	17,979,429	△ 2,662,766
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,123,136	△ 12,519,059	△ 20,642,195	17,979,429	△ 2,662,766
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	45,148	45,148
当期一般正味財産増減額	△ 8,123,136	△ 12,519,059	△ 20,642,195	17,934,281	△ 2,707,914
一般正味財産期首残高	△ 60,419,451	△ 125,104,331	△ 185,523,782	280,532,154	95,008,372
一般正味財産期末残高	△ 68,542,587	△ 137,623,390	△ 206,165,977	298,466,435	92,300,458
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 68,542,587	△ 137,623,390	△ 206,165,977	298,466,435	92,300,458

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

特記事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者につき、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具備品	525,694	353,141	172,553
ソフトウェア	1,617,000	997,150	619,850
小計	2,142,694	1,350,291	792,403
合計	2,142,694	1,350,291	792,403

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

13. 関連当事者との取引の内容
該当なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし

15. 重要な後発事象
該当なし

16. その他
該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	什器備品	201,715	0	29,162	172,553
	電話加入権	1,500	0	0	1,500
	ソフトウェア	943,250	0	323,400	619,850
	社会貢献活動積立金	39,246,794	9,338,528		48,585,322
	その他固定資産計	40,393,259	9,338,528	352,562	49,379,225

固定資産減価償却内訳明細書
(令和 7年 4月 1日 ~ 令和 8年 3月 31日)

番号：一般社団法人 新潟県老人福祉施設協議会

P - 1

【全登録資産】

印刷：令和 8年 5月 7日 (15:00)
(単位：円)

固定資産コード	原・取・外	名 称	償却方法	事業利用 率 月 分	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用年数 償却率	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要	
									普通償却限度額	特別償却限度額	合 計					
		【器具及び備品(旧定額法)】														
000000007	0-100-0	コトヨビジネスセーフ	旧定額法	1.00	5,650			20年	12							
		器具及び備品(旧定額法)			113,000	1	101,700	0.050						112,999		1
		計			113,000	1	101,700							112,999		1
					113,000	0	0							112,999		
		【器具及び備品(定額法)】														
000000005	0-100-0	事務所用テレビ	定額法	1.00	121,065	1	121,065	5年	12							
		家具、電気、ガス、冷暖房設備			291,629	201,713	291,629	10年	12							
000000010	0-100-0	電話主装置	定額法	1.00	291,629	201,713	291,629	10年	12	29,162		29,162	29,162	119,078	172,551	
		器具及び備品(定額法)			412,694	201,714	412,694							240,142	172,552	
		計			412,694	201,714	412,694			29,162		29,162	29,162	240,142	172,552	
					412,694	0	0							0		
		【ソフトウェア(均等償却)】														
000000011	0-100-0	HPリニューアル	均等償却	1.00	1,617,000	943,250	1,617,000	5年	12	323,400		323,400	323,400	997,150	619,850	
		ソフトウェア(均等償却)			1,617,000	943,250	1,617,000							997,150	619,850	
		計			1,617,000	943,250	1,617,000			323,400		323,400	323,400	997,150	619,850	
					1,617,000	0	0							997,150	619,850	
		(種類別合計)														
		器具及び備品			525,694	201,715	514,394			29,162		29,162	29,162	353,141	172,553	
		ソフトウェア			1,617,000	943,250	1,617,000			323,400		323,400	323,400	997,150	619,850	
		合計			2,142,694	1,144,965	2,131,394			352,562		352,562	352,562	1,350,291	792,403	
		(償却方法別合計)														
		旧定額法			113,000	1	101,700			0		0	0	112,999	1	
		定額法			412,694	201,714	412,694			29,162		29,162	29,162	240,142	172,552	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
(注2) 種別が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
(注3) 座架型を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、座架積立金取崩額を別表4に直接入力してください。
(注4) 改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。
(注5) 経過リース期間定額法を適用している資産の場合は、「耐用年数」列及び「償却期間」列に「改定リース期間」を表示しています。

TKC
1419164

A r t 税理士法人

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

固定資産減価償却内訳明細書
(令和 7年 4月 1日 ~ 令和 8年 3月 31日)

番号：一般社団法人 新潟県老人福祉施設協議会

P - 2

【全登録資産】

印刷：令和 8年 5月 7日 (15:00)
(単位：円)

固定資産コード	原・取・外	名 称	償却方法	事業利用 率 月 分	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用年数 償却率	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要	
									普通償却限度額	特別償却限度額	合 計					
		均等償却			1,617,000	943,250	1,617,000			323,400	0	323,400	323,400	997,150	619,850	
		合計			2,142,694	1,144,965	2,131,394			352,562	0	352,562	352,562	1,350,291	792,403	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
(注2) 種別が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
(注3) 座架型を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、座架積立金取崩額を別表4に直接入力してください。
(注4) 改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。
(注5) 経過リース期間定額法を適用している資産の場合は、「耐用年数」列及び「償却期間」列に「改定リース期間」を表示しています。

TKC
1419164

A r t 税理士法人

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

財 産 目 録

令和 8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)	普通預金	第四北越銀行県庁支店 No. 1257208	法人会計、公益目的事業の運転資金	43,277,637
		大和ネクスト銀行 ダイコク支店 No.890293	運営活動に充てるもの	114,561
	ゆうちょ銀行 (振替口座)	00590-7-58383		550
	未収金	職員分	社会保険料	108,969
流動資産合計				43,501,717
(固定資産) その他固定資産	器具備品	コクヨビジネスセーフ	法人資産として使用	1
		事務所用テレビ	法人資産として使用	1
		電話主装置	法人資産として使用	172,551
	電話加入権	025-281-5534	法人資産として使用	1,500
	ソフトウェア		法人資産として使用	619,850
	社会貢献活動積立金	大和ネクスト銀行	運営活動に充てるもの	48,585,322
固定資産合計				49,379,225
資産合計				92,880,942
(流動負債)	未払金	新潟西年金事務所、日本郵便(株)、(株)シナゼン、新潟ユニゾンプラザ 他	保険料、郵便料、複合機カウンター料金、光熱水費 他	527,520
	預り金	講師、職員分	源泉所得税、住民税	52,964
流動負債合計				580,484
固定負債合計				0
負債合計				580,484
正味財産				92,300,458