

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表
令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人りんりん
理事長 渡邊 千恵

(単位 円)

科 目		金 額	
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金預金		30,474,792	
未収入金		28,620,936	
前払費用		275,000	
仮払金		25,320	
前渡金		98,072	
短期貸付金		0	
流動資産合計			59,494,120
2 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
建物	84,064,068円		
減価償却累計額	30,826,813円	53,237,255	
構築物	18,711,092円		
減価償却累計額	13,865,295円	4,845,797	
付属設備	43,351,168円		
減価償却累計額	31,536,064円	11,815,104	
車輛運搬費	9,876,766円		
減価償却累計額	9,876,762円	4	
器具備品	7,065,025円		
減価償却累計額	6,922,224円	142,801	
			70,040,961
(2) 無形固定資産			
介護保険ソフト	1,507,000円		
減価償却累計額	1,029,783円	477,217	
電話加入権		123,480	
水道施設利用権	1,535,010円		
減価償却累計額	780,509円	754,501	
			1,355,198
(3) 投資その他資産			
出資金		110,000	
差入保証金		1,720,000	
長期前払費用		1,753,704	
			3,583,704
固定資産合計			74,979,863
資産合計			134,473,983
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金		0	
預り金		1,811,797	
未払費用		8,708,760	
未払法人税等		278,100	
前受金		78,000	
仮受金		0	
流動負債合計			10,876,657
2 固 定 負 債			
長期借入金		0	0
負債合計			10,876,657
III 正 味 財 産 の 部			
前期繰越正味財産			122,454,709
当期正味財産増加額			1,142,617
正味財産合計			123,597,326
負債及び正味財産合計			134,473,983

計算書類の注記

I. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正、NPO法人会計基準協議会)によっています。

1. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法又旧定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(付属設備を除く)について旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(付属設備を除く)について定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用しております。なお、平成15年4月1日以降に取得した取得価額30万円未満の資産については取得時に費用処理しております。

(2) 無形固定資産

定額法または旧定額法を採用しております。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間(5年)に基づく定額法を採用しています

2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

II. 事業別損益の状況

事業費の区分は以下の通りです。

科 目	在宅福祉 サービス事業	多世代交流事業	指定居宅介護支 援事業	指定訪問介護事 業	指定通所介護事 業	障がい福祉事業	放課後児童 支 援事業	合 計
収入	1,383,445	1,196,373	24,044,800	43,159,004	45,278,846	28,482,584	32,414,518	175,959,570
1 事業費								
(1)人件費								
給与手当	727,527	1,350,582	15,565,000	30,954,185	24,747,289	18,763,081	13,173,776	105,281,440
人材派遣費	0	0	0	0	0	0	2,764,680	2,764,680
法定福利費	0	0	1,421,798	3,490,844	1,923,402	2,110,938	1,471,395	10,418,377
福利厚生費	0	0	185,411	285,270	236,960	208,176	196,683	1,112,500
賞与一時金	0	0	1,240,100	3,245,927	1,784,480	1,835,514	1,259,040	9,365,061
人件費計	727,527	1,350,582	18,412,309	37,976,226	28,692,131	22,917,709	18,865,574	128,942,058
(2)その他経費								
旅費交通費	0	0	220,620	335,360	420,040	233,375	303,030	1,512,425
事務所家賃等	81,000	84,000	162,000	324,000	648,000	324,000	1,596,000	3,219,000
リース料	58,352	0	286,920	691,874	2,978,456	337,772	37,488	4,390,862
水道光熱費	44,875	78,114	134,654	273,532	1,073,189	224,390	546,186	2,374,940
通信費	38,179	3,733	171,918	456,268	130,604	226,544	133,342	1,160,588
消耗品費	391	29,990	1,993	1,172	423,801	781	420,577	878,705
器具費	0	6,578	0	0	268,295	0	363,776	638,649
事務用品費	18,921	4,890	77,542	122,665	73,949	77,543	64,101	439,611
修繕費	0	2,130	315,222	394,480	460,308	347,725	520,315	2,040,180
図書研修費	0	2,660	66,879	49,940	39,826	10,000	20,810	190,115
会議・企画費	0	109,979	5,520	0	24,496	0	726,047	866,042
車両維持費	0	0	0	0	764,712	0	0	764,712
保険料	0	3,750	65,182	158,916	737,574	195,546	64,674	1,225,642
食材料費	0	227,835	0	0	1,965,757	0	1,662,843	3,856,435
租税公課	0	2,084	17,036	68,144	204,159	68,144	39,598	399,165
雑費	26,910	59,813	26,473	0	106,034	0	11,318	230,548
減価償却費	145,500	145,500	291,000	582,000	1,164,000	582,000	2,925,616	5,835,616
その他経費計	414,128	761,056	1,842,959	3,458,351	11,483,200	2,627,820	9,435,721	30,023,235
事業費計	1,141,655	2,111,638	20,255,268	41,434,577	40,175,331	25,545,529	28,301,295	158,965,293

III. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位 円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	84,064,068	0	0	84,064,068	30,826,813	53,237,255
建物付属設備	43,351,168	0	0	43,351,168	31,536,064	11,815,104
構築物	18,711,092	0	0	18,711,092	13,865,295	4,845,797
車両及び運搬具	11,078,591	0	1,201,825	9,876,766	9,876,762	4
器具備品	7,065,025	0	0	7,065,025	6,922,224	142,801
無形固定資産	1,507,000	0	0	1,507,000	1,029,783	477,217
水道施設利用権	1,535,010	0	0	1,535,010	780,509	754,501
電話加入権	123,480	0	0	123,480	0	123,480
投資その他資産						
出資金	110,000	0	0	110,000	0	110,000
差入保証金	1,720,000	0	0	1,720,000	0	1,720,000
長期前払費用	1,592,372	178,368	17,036	1,753,704	0	1,753,704
合 計	170,857,806	178,368	1,218,861	169,817,313	94,837,450	74,979,863