

令和2年度(第22期) 貸借対照表

令和2年11月30日現在

特定非営利活動法人 たすけあい佐賀

(単位:円)

科	目	金	額
I	資産の部		
	1 流動資産		
	現金	2,283,952	
	小口現金	232,382	
	普通預金	9,232,744	
	定期積金	1,200,000	
	未収入金	19,989,288	
	前払費用	30,000	
	前払金	815,904	
	立替金	1,250,000	
	流動資産合計		35,034,270
	2 固定資産		
	建物	220,972,534	
	建物附属設備	6,978,716	
	車両運搬具	18,918	
	器具備品	428,887	
	一括償却資産	118,734	
	リース資産	8,748,320	
	土地	52,960,358	
	電話加入権	152,880	
	敷金	685,000	
	保険積立金	2,925,000	
	サイクル預託金	206,554	
	加入金	486,520	
	出資金	1,007,000	
	固定資産合計		295,689,421
	3 繰延資産		
	繰延消費税額等	7,953,001	
	繰延資産計		7,953,001
	資産の部合計		338,676,692
II	負債の部		
	1 流動負債		
	短期借入金	2,500,000	
	未払金	5,053,298	
	未払費用	745,199	
	預り金	1,069,317	
	仮受金	0	
	未払法人税等	81,000	
	未払消費税	7,300	
	流動負債合計		9,456,114
	2 固定負債		
	長期借入金	313,477,506	
	長期未払金	1,157,258	
	リース債務	4,667,004	
	預り敷金	2,060,000	
	固定負債合計		321,361,768
	負債の部合計		330,817,882
III	正味財産の部		
	前期繰越正味財産	4,738,322	
	当期正味財産増減額	3,120,488	7,858,810
	正味財産の部合計		7,858,810
	負債及び正味財産の部合計		338,676,692

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準に準拠して作成しております。

#### (1) 固定資産

30万円以上で一年以上使用見込みのあるものを固定資産に計上しています。  
減価償却は建物は定額法により、その他の資産は定率法で行っています。

#### (2) 資金の範囲

資金の範囲は、現金及び預金による収支計算を行っています。

#### (3) 消費税の処理方法

簡易課税で期中税込処理で計算を行っています。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	248,462,382	27,489,848	220,972,534
建物付属設備	36,199,173	29,220,457	6,978,716
車両運搬具	19,229,538	19,210,620	18,918
器具備品	5,505,200	5,076,313	428,887
一括償却資産	178,100	59,366	118,734
リース資産	19,859,520	11,111,200	8,748,320
計	329,433,913	92,167,804	237,266,109

### 3. 当期正味財産増加額の内訳は次のとおりです。

当期収支差額	24,027
(1) 短期債権債務	
当期末収入金	19,989,288
当期末前払費用	30,000
当期末前払金	815,904
当期立替金	1,250,000
当期末保険積立金	2,925,000
当期末リサイクル預託金	206,554
前期借入金	1,000,000
前期末未払金	5,406,766
前期末未払消費税	162,900
前期末未払費用	1,579,486
前期末預り金	1,934,201
前期仮受金	21,000
前期末長期末払金	2,811,972
前期末リース債務	7,352,964
前期末預り敷金	2,160,000
前期末未払法人税等	81,000
借入金返済	4,219,000
加算計	51,946,035
(2) 短期債権債務	
前期末収入金	19,198,889
前期前払費用	46,857
前期前払金	865,904
前期末保険積立金	3,105,000
前期末リサイクル預託金	206,554
減価償却費	1,022,400
固定資産除却損	7,063,594
当期短期借入金	2,500,000
当期末未払金	5,053,298
当期末未払消費税	7,300
当期末未払費用	745,199
当期末預り金	1,069,317
当期末仮受金	0
当期末長期末払金	1,157,258
当期末リース債務	4,667,004
当期末預り敷金	2,060,000
当期末払法人税等	81,000
減算計	48,849,574
当期正味財産増加額	3,120,488

## 財務諸表の注記

### 4. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	在宅福祉サ-ビス事業	認知症高齢者生活支援事業	子育て支援事業	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	福祉団体・福祉教育機関連携事業	介護保険法関連事業	障害者自立支援事業	有料老人ホーム	事業部門計	管理部門	合計
1.受取会費									0	169,000	169,000
2.受取寄付金									0	768,600	768,600
3.事業収益	217,750	0	0	27,521,431	352,133	75,030,033	4,525,280	27,725,028	135,371,655	0	135,371,655
4.その他収益				209,000	-549,494	451,894	360,000	141,016	612,416	623,265	1,235,681
経常収益計	217,750	0	0	27,730,431	-197,361	75,481,927	4,885,280	27,866,044	135,984,071	1,560,865	137,544,936
II 経常費用											
1.事業費											
(1)人件費	151,200			14,760,025	670,204	39,994,488	1,800,000	14,481,406	71,857,323		71,857,323
(2)その他経費											0
事業活動旅費交通費	3,300			226,455	6,300	579,221	6,000	205,769	1,027,045		1,027,045
事業活動食材費				464,024	27,056	6,874,849	501,140	2,559,222	10,426,291		10,426,291
事業活動消耗品				173,593	3,354	621,369	27,814	222,996	1,049,126		1,049,126
事業活動介護用品費						113,265		381,910	495,175		495,175
事業活動燃料費						106,576		22,295	128,871		128,871
事業活動保険料				317,776	8,280	310,905	12,360	106,206	755,527		755,527
事業活動賃借料					400,000	595,440	840,000	124,560	1,960,000		1,960,000
事業活動修繕費					6,600	301,797	151	256,850	565,398		565,398
事業活動水道光熱費				772,062	238,378	2,189,034	743,343	795,322	4,738,139		4,738,139
事業活動車両費	3,770			436,059	19,970	221,776		69,226	750,801		750,801
事業活動会議費						827		173	1,000		1,000
事業活動接待交際費				21,000	41,000	63,962	3,579	27,941	157,482		157,482
事業活動教育研修費				8,000					8,000		8,000
事業活動支払手数料				77,181	14,000	435,074	8,280	348,031	882,566		882,566
事業活動通信運搬費				44,865	3,732	227,498	102,574	74,571	453,240		453,240
事業活動雑費				60,541	83,241	129,860	23,078	119,670	416,390		416,390
事業活動減価償却費						704,434		317,966	1,022,400		1,022,400
小計	158,270	0	0	17,361,581	1,522,115	53,470,375	4,068,319	20,114,114	96,694,774	0	96,694,774

### 5. 借入金を増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
借入金	318,696,506	5,903,000	8,622,000	315,977,506

### 6. 役員及びその近親者との取引内容

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
短期借入金	2,500,000	2,500,000
長期借入金	313,477,506	20,330,506
貸借対照表計	315,977,506	22,830,506

### 6. その他

特記事項はございません。