

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人あいの実

自 平成26年 5月 1日 至 平成27年 4月30日

## 【経常収益】

### 【受取助成金等】

受取助成金 1,333,768

### 【事業収益】

介護報酬収益	154,646,367
利用者負担金収益	4,503,796
物品販売収益	300
	159,150,463

### 【その他収益】

受取 利息	24,485
貸倒引当金戻入益	181,938
雜 収 益	5,518,562
経常収益 計	5,724,985

166,209,216

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)	
給料 手当(事業)	102,195,352
賞与 (事業)	2,743,250
臨時雇賃金	218,550
通 勤 費(事業)	4,562,311
法定福利費(事業)	9,820,663
福利厚生費(事業)	1,917,908
人件費計	121,458,034

### (その他経費)

業務委託費	596,073
諸 謝 金	250,999
新聞図書 (事業)	93,417
会 議 費(事業)	72,995
広告宣伝費(事業)	459,318
旅費交通費(事業)	586,771
車両 費(事業)	165,563
車両燃料費 (事業)	326,791
通信運搬費(事業)	1,992,644
消耗品 費(事業)	1,997,860
事務用消耗品 (事業)	946,714
修 繕 費(事業)	350,584
接待交際費(事業)	391,314
水道光熱費(事業)	1,019,522
地代 家賃(事業)	7,680,000
リース料(事業)	680,295
減価償却費(事業)	2,585,455
保 険 料(事業)	1,433,137
自動車保険料 (事業)	572,610
諸 会 費(事業)	118,660
租税 公課(事業)	58,744
研 修 費	159,580
支払手数料(事業)	1,183,168
支払 利息(事業)	224,193
雜 費(事業)	261,577
その他経費計	24,207,984
事業費 計	145,666,018

### 【管理費】

#### (人件費)

役員 報酬	7,200,000
人件費計	7,200,000

#### (その他経費)

会 議 費	7,450
旅費交通費	497,160
事務用消耗品	37,162

# 活動計算書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人あいの実

自 平成26年 5月 1日 至 平成27年 4月30日

諸謝金	35,638
広告宣伝費	252,000
新聞図書費	2,160
諸会費	21,600
租税公課	225,000
支払手数料	1,480,010
貸倒引当金繰入額	41,593
その他経費計	<u>2,599,773</u>
管理費 計	<u>9,799,773</u>
経常費用 計	<u>155,465,791</u>
当期経常増減額	10,743,425
<b>【経常外収益】</b>	
経常外収益 計	0
<b>【経常外費用】</b>	
過年度損益修正損	<u>375,094</u>
経常外費用 計	<u>375,094</u>
税引前当期正味財産増減額	10,368,331
法人税、住民税及び事業税	72,000
当期正味財産増減額	10,296,331
前期繰越正味財産額	28,821,410
次期繰越正味財産額	<u>39,117,741</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人あいの実

平成27年 4月30日 現在

### 【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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の方法

有形固定資産：建物 定額法、その他の有形固定資産 定率法

### 無形固定資產：定額法

### リース資産：定額法

## (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒による損失を備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

勘定科目名	全事業所	居宅介護支援 ケアプラン	あいの実	月別実績								テイサービス	管理
				介護保険訪問	介護保険予防	障がい居宅介護	障がい重複訪問	移動支援	自費利用	KKT(痰吸引)			
《経常増減の部》													
【経常収益】													
【受取会費】													
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【受取寄付金】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【受取助成金等】													
受取助成金	1,333,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,333,768	0
【事業収益】													
介護報酬収益	154,646,367	6,048,402	140,319,849	27,570,379	1,559,209	67,355,963	37,129,387	5,173,579	1,324,842	206,490	8,278,116	0	0
利用者負担金収益	4,503,796	0	4,202,248	3,122,079	185,101	598,779	272,733	23,556	0	0	301,548	0	0
商品販売収益	300	0	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>事業収益 計</b>	<b>159,150,463</b>	<b>6,048,402</b>	<b>144,522,397</b>	<b>30,692,758</b>	<b>1,744,310</b>	<b>67,954,742</b>	<b>37,402,120</b>	<b>5,197,135</b>	<b>1,324,842</b>	<b>206,490</b>	<b>8,579,664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
【その他収益】													
受取 利息	24,485	204	143	0	0	0	0	0	0	143	152	23,986	
貯蓄引当金戻入益	181,938	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181,938	
雑 収 益	5,518,562	28,800	59,632	13,974	381	14,810	26,546	1,109	312	2,500	0	5,430,130	
その他収益 計	5,724,985	29,004	59,775	13,974	381	14,810	26,546	1,109	312	2,643	152	5,636,054	
<b>経常収益 計</b>	<b>166,209,216</b>	<b>6,077,406</b>	<b>144,582,172</b>	<b>30,706,732</b>	<b>1,744,691</b>	<b>67,969,552</b>	<b>37,428,666</b>	<b>5,198,244</b>	<b>1,325,154</b>	<b>209,133</b>	<b>9,913,584</b>	<b>5,636,054</b>	
【経常費用】													
【事業費】													
(人件費)													
給料、手当(事業)	102,195,352	4,437,617	81,777,989	19,091,867	1,138,610	31,002,883	22,658,804	2,346,809	3,595,535	1,943,481	8,272,209	7,707,537	
賞与(事業)	2,743,250	200,000	2,117,664	506,196	30,186	821,988	601,398	62,694	95,202	0	221,250	204,336	
臨時雇用金	218,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218,550	
活動費(事業)	4,562,311	187,242	3,970,264	1,240,949	138,347	1,706,302	461,162	138,347	138,347	46,810	135,863	363,931	
法定福利費(事業)	9,820,663	0	8,959,493	2,133,356	127,218	3,498,880	2,534,585	264,226	401,228	0	0	861,170	
福利厚生費(事業)	1,917,908	65,489	1,540,083	346,905	24,622	671,698	398,747	52,956	43,814	1,341	127,610	184,726	
<b>人件費計</b>	<b>121,458,034</b>	<b>4,890,348</b>	<b>98,265,493</b>	<b>23,319,273</b>	<b>1,458,983</b>	<b>37,701,751</b>	<b>26,654,696</b>	<b>2,865,032</b>	<b>4,274,126</b>	<b>1,991,632</b>	<b>8,756,937</b>	<b>9,545,256</b>	
(その他経費)													
業務委託費	596,073	22,622	399,418	85,624	4,781	187,036	103,803	13,870	3,828	476	131,933	42,100	
諸 謝 金	250,999	0	198,877	27,065	1,601	59,224	32,886	4,366	1,164	72,571	39,320	12,802	
新聞図書(事業)	93,417	0	69,654	25,521	465	27,015	10,058	6,213	382	0	20,044	3,719	
会議費(事業)	72,995	0	63,745	13,135	778	28,744	15,961	2,120	585	2,442	3,037	6,213	
広告宣伝費(事業)	459,318	0	291,215	62,329	3,688	136,391	75,737	10,051	2,682	337	138,610	29,493	
旅費交通費(事業)	586,771	8,850	△ 64,414	16,087	13,487	13,487	13,487	13,487	134,449	0	596,826	45,509	
車両費(事業)	165,563	0	29,832	4,972	4,972	4,972	4,972	4,972	0	0	122,854	12,877	
車両燃料費(事業)	326,791	0	64,678	10,913	10,913	10,913	10,913	10,913	10,913	0	233,875	23,238	
通信運搬費(事業)	1,992,644	111,442	1,566,273	335,038	19,814	733,121	407,091	54,997	14,410	1,802	155,903	159,026	
消耗品費(事業)	1,997,860	46,213	661,367	144,265	7,652	306,564	174,011	22,190	6,121	764	1,204,343	83,737	
事務用消耗品(事業)	946,714	120,381	650,772	139,506	7,795	304,735	169,123	22,601	6,234	778	100,060	75,501	
修 繕 費(事業)	350,584	3,268	75,819	16,254	908	35,503	19,704	2,634	726	90	263,504	7,993	
接待交際費(事業)	391,314	0	281,690	56,013	3,313	122,564	63,058	9,034	2,408	300	103,124	26,500	
水道光熱費(事業)	1,019,522	36,702	851,300	182,495	10,194	398,634	221,235	29,566	8,156	1,020	41,800	89,720	
社宅家賃	7,680,000	240,000	6,465,360	1,383,840	81,840	3,028,080	1,681,440	223,200	59,520	7,440	319,920	654,720	
リース料(事業)	680,295	466,095	186,144	39,840	2,352	87,180	48,408	6,432	1,716	216	9,216	18,840	
減価償却費(事業)	2,585,455	108,754	2,145,276	459,885	25,692	1,004,554	557,515	74,507	20,554	2,569	105,337	226,088	
保 険 料(事業)	1,433,137	0	1,227,297	262,692	15,537	574,807	319,181	42,372	11,297	1,411	81,569	124,271	
自動車保険料(事業)	572,610	0	116,808	19,468	19,468	19,468	19,468	19,468	19,468	0	405,410	50,392	
諸 会 費(事業)	118,660	3,246	75,232	16,138	902	35,252	19,564	2,614	722	90	32,196	7,936	
租税公課(事業)	58,744	1,660	41,923	8,775	1,170	18,315	10,485	2,025	1,080	73	8,345	6,816	
研 修 費	159,580	0	72,472	1,170	66	2,562	1,428	192	54	67,000	50,080	37,028	
支払手数料(事業)	1,183,168	216	661,600	138,866	7,826	311,854	169,431	22,783	10,516	324	451,999	69,353	
文書(事業)	224,193	8,070	187,190	40,127	2,239	97,657	48,649	6,501	1,794	223	9,189	19,744	
雑 費(事業)	261,577	0	218,547	61,875	1,382	131,251	24,039	0	0	0	43,030	0	
その他経費計	24,207,984	1,177,519	16,518,325	3,551,893	248,835	7,669,883	4,225,847	607,108	54,833	159,926	4,671,524	1,840,616	
<b>事業費 計</b>	<b>145,666,018</b>	<b>6,067,867</b>	<b>114,783,818</b>	<b>26,871,166</b>	<b>1,707,818</b>	<b>45,371,634</b>	<b>30,880,543</b>	<b>3,472,140</b>	<b>4,328,959</b>	<b>2,151,558</b>	<b>13,428,461</b>	<b>11,385,872</b>	
【管理費】													
(人件費)													
役員報酬	7,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,200,000	
(その他経費)													
会議費	7,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,450	
旅費交通費	497,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	497,160	
事務用消耗品	37,162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,162	
諸 請 金	35,638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,638	
広告宣伝費	252,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252,000	

新聞図書費	2,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,160	
諸会費	21,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,600	
租税公課	225,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,000	
支払手数料	1,480,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,480,010	
貢倒引当金繰入額	41,593	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,593	
その他経費計	2,599,773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,599,773	
管理費計	9,799,773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,799,773	
<b>経常費用計</b>	<b>155,465,791</b>	<b>6,067,867</b>	<b>114,783,818</b>	<b>26,871,166</b>	<b>1,707,818</b>	<b>45,371,634</b>	<b>30,880,543</b>	<b>3,472,140</b>	<b>4,328,959</b>	<b>2,151,558</b>	<b>13,428,461</b>	<b>21,185,645</b>
当期経常増減額	10,743,425	9,539	29,798,354	3,835,566	36,873	22,597,918	6,548,123	1,726,104	△ 3,003,809	△ 1,942,425	△ 3,514,877	△ 15,549,591
《経常外増減の部》												
【経常外収益】												
経常外収益計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【経常外費用】												
過年度損益修正損	375,094	5,718	348,890	28,429	1,588	278,373	34,464	4,606	1,271	159	6,512	13,974
《正味財産増減の部》												
<b>税引前当期正味財産増額</b>	<b>10,368,331</b>	<b>3,821</b>	<b>29,449,464</b>	<b>3,807,137</b>	<b>35,285</b>	<b>22,319,545</b>	<b>6,513,659</b>	<b>1,721,498</b>	<b>△ 3,005,076</b>	<b>△ 1,942,584</b>	<b>△ 3,521,389</b>	<b>△ 15,563,565</b>
法人税・住民税及び事業税	72,000											
当期正味財産増減額	10,296,331											
前期繰越正味財産額	28,821,410											
<b>次期繰越正味財産額</b>	<b>39,117,741</b>											

【用途等が制約された寄付等の内訳】

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考	
					〔税込〕(単位:円)	
ニホンメイスン財団助成金		258,768	258,768	0	フロアマット	
みずほ福祉助成財団		160,000	160,000	0	チャイルドシート	
労働基準局		742,500	742,500	0	風呂・ストレッチャー	
日本障害フォーラム宮城		172,500	172,500	0	ファッショングローブ	
合計		1,333,768	1,333,768	0		

【固定資産の増減内訳】

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	〔税込〕(単位:円)	
							期初取得価額	期末帳簿価額
(有形固定資産)								
建物	0	5,390,104	0	5,390,104	△ 147,487	5,242,617		
建物附属設備	0	4,920,688	0	4,920,688	△ 514,970	4,405,718		
構築物	0	650,000	0	650,000	△ 18,958	631,042		
車両運搬具	5,291,355	3,300,000	0	8,591,355	△ 4,587,822	4,003,533		
什器 備品	2,870,951	765,339	0	3,636,290	△ 3,166,781	469,509		
(無形固定資産)								
ソフトウェア	399,000	0	0	399,000	△ 166,250	232,750		
合計	8,561,306	15,026,131	0	23,587,437	△ 8,602,268	14,985,169		

【借入金の増減内訳】

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	〔税込〕(単位:円)	
					期初借入額	期末残高
長期借入金	9,670,000	29,000,000	4,500,000	34,170,000		
役員借入金	700,688	3,301,000	4,001,688	0		
合計	10,370,688	32,301,000	8,501,688	34,170,000		