

令和4年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和5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		29,918,164	
未収入金		26,166,967	
前払費用		278,750	
仮払金		24,163	
前渡金		34,660	
短期貸付金		0	
流動資産合計			56,422,704
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	28,037,234円	56,026,834	
構築物	18,711,092円		
減価償却累計額	13,091,005円	5,620,087	
付属設備	41,618,118円		
減価償却累計額	29,738,503円	11,879,615	
車両運搬費	11,078,591円		
減価償却累計額	10,999,837円	78,754	
器具備品	7,065,025円		
減価償却累計額	6,785,532円	279,493	
			73,884,783
(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	728,383円	778,617	
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	677,664円	857,346	
			1,759,443
(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		1,592,372	
			3,422,372
固定資産合計			79,066,598
資産合計			135,489,302
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		84,600	
預り金		2,229,235	
未払費用		10,572,758	
未払法人税等		115,700	
前受金		32,300	
仮受金		0	
流動負債合計			13,034,593
2 固定負債			
長期借入金		0	0
負債合計			13,034,593
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			120,387,396
当期正味財産増加額			2,067,313
正味財産合計			122,454,709
負債及び正味財産合計			135,489,302

計算書類の注記

I. 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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によります。

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	1,878,148	1,506,947	24,298,075	43,772,954	48,974,427	30,198,750	29,162,440	179,791,741
1 事業費								
(1) 人件費								
給与手当	1,008,806	979,168	15,330,809	31,032,615	25,140,521	18,677,904	12,839,008	105,008,831
人材派遣費	0	0	0	0	0	0	2,809,544	2,809,544
法定福利費	0	0	1,308,806	3,411,132	1,923,928	2,252,083	1,453,556	10,349,505
福利厚生費	0	0	187,096	287,012	231,451	222,426	192,367	1,120,352
賞与一時金	0	0	1,720,500	3,787,594	2,101,200	2,226,540	1,491,000	11,326,834
人件費計	1,008,806	979,168	18,547,211	38,518,353	29,397,100	23,378,953	18,785,475	130,615,066
(2) その他経費								
旅費交通費	0	2,000	127,290	322,540	456,000	240,960	305,500	1,454,290
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	59,183	0	284,660	694,062	3,098,508	341,622	37,488	4,515,523
水道光熱費	63,677	85,368	210,003	362,129	1,356,113	290,516	646,090	3,013,896
通信費	43,324	9,653	217,216	487,690	127,405	259,958	114,948	1,260,194
消耗品費	2,684	49,795	327	2,338	583,468	1,100	433,077	1,072,789
器具費	0	118,114	0	0	174,752	0	385,388	678,254
事務用品費	21,556	0	74,403	121,256	60,941	106,542	166,045	550,743
修繕費	1,650	19,980	318,384	396,588	487,730	352,104	313,240	1,889,676
図書研修費	0	10,000	130,802	84,920	30,865	10,000	13,596	280,183
会議・企画費	0	278,809	18,550	3,000	64,196	0	360,553	725,108
車両維持費	0	0	0	0	913,177	0	0	913,177
保険料	0	3,250	65,244	195,777	707,408	195,777	65,458	1,232,914
食材料費	0	374,747	0	0	1,968,863	0	1,840,425	4,184,035
租税公課	19,830	0	39,660	79,320	192,440	79,320	0	410,570
雑費	18,938	399,463	2,387	1,600	102,854	1,532	41,010	567,784
減価償却費	168,900	168,900	337,800	675,600	1,351,200	675,600	3,209,100	6,587,100
その他経費計	480,742	1,604,079	1,988,726	3,750,820	12,323,920	2,879,031	9,527,918	32,555,236
事業費計	1,489,548	2,583,247	20,535,937	42,269,173	41,721,020	26,257,984	28,313,393	163,170,302

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	28,037,234	56,026,834
建物付属設備	41,618,118	0	0	41,618,118	29,738,503	11,879,615
構築物	18,711,092	0	0	18,711,092	13,091,005	5,620,087
車両及び運搬具	11,078,591	0	0	11,078,591	10,999,837	78,754
器具備品	7,065,025	0	0	7,065,025	6,785,532	279,493
無形固定資産	1,507,000	0	0	1,507,000	728,383	778,617
水道施設利用権	1,535,010	0	0	1,535,010	677,664	857,346
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	1,439,559	178,368	25,555	1,592,372	0	1,592,372
合 計	168,971,943	178,368	25,555	169,124,756	90,058,158	79,066,598