

令和3年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和4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	21,380,874	
未収入金	25,057,474	
前払費用	278,250	
仮払金	157,638	
前渡金	34,660	
短期貸付金	0	
流動資産合計		46,908,896
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	25,247,655円	58,816,413
構築物	18,711,092円	
減価償却累計額	12,168,105円	6,542,987
付属設備	41,618,118円	
減価償却累計額	27,938,493円	13,679,625
車輛運搬費	11,078,591円	
減価償却累計額	10,339,560円	739,031
器具備品	7,065,025円	
減価償却累計額	6,600,361円	464,664
		80,242,720
(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	426,983円	1,080,017
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	574,819円	960,191
		2,163,688
(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	1,439,559	3,269,559
固定資産合計		85,675,967
資産合計		132,584,863
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	197,400	
預り金	1,884,845	
未払費用	9,889,122	
未払法人税等	71,000	
前受金	155,100	
仮受金	0	
流動負債合計		12,197,467
2 固定負債		
長期借入金	0	0
負債合計		12,197,467
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		121,317,124
当期正味財産増加額		-929,728
正味財産合計		120,387,396
負債及び正味財産合計		132,584,863

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(附属設備を除く)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(附属設備を除く)について定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附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
取 入	1,889,547	786,700	23,650,608	41,911,806	43,683,082	32,524,466	29,223,355	173,669,564
I 事業費								
(1)人件費								
給与手当	1,025,318	753,167	14,593,146	26,378,656	24,402,951	24,481,581	13,123,327	104,758,146
人材派遣費	0	0	0	0	0	0	2,779,644	2,779,644
法定福利費	0	0	1,450,598	2,594,099	1,775,992	3,005,994	1,763,883	10,590,566
福利厚生費	0	0	139,095	259,786	299,719	232,764	164,148	1,095,512
賞与一時金	0	0	1,321,200	2,253,800	1,748,400	2,850,640	1,466,400	9,640,440
人件費計	1,025,318	753,167	17,504,039	31,486,341	28,227,062	30,570,979	19,297,402	128,864,308
(2)その他経費								
旅費交通費	0	0	111,750	184,320	452,080	339,360	326,060	1,413,570
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	59,148	0	284,520	582,202	3,132,228	341,412	37,488	4,436,998
水道光熱費	47,857	80,296	145,176	288,756	1,177,297	239,294	580,464	2,559,140
通信費	44,647	10,308	262,041	499,817	117,072	377,892	131,907	1,443,684
消耗品費	697	18,445	16,782	19,307	557,624	5,834	318,391	937,080
器具費	0	0	0	22,000	51,357	22,000	275,111	370,468
事務用品費	16,227	4,040	105,965	186,473	89,324	162,346	64,221	628,596
修繕費	3,845	2,130	155,893	210,551	415,224	242,473	676,370	1,706,486
図書研修費	0	0	32,090	121,496	31,315	10,000	41,970	236,871
会議・企画費	0	191,600	16,845	600	31,190	0	205,007	445,242
車両維持費	0	0	0	0	591,336	0	0	591,336
保険料	0	0	138,560	187,430	666,320	187,430	38,799	1,218,539
食材料費	0	74,330	0	0	1,757,357	0	1,448,848	3,280,535
租税公課	18,711	2,079	74,844	112,266	70,222	112,266	39,501	429,889
雑費	0	130,612	137	16,628	40,928	8,680	26,762	223,747
減価償却費	117,600	258,000	235,200	470,400	1,313,900	470,400	4,194,000	7,059,500
その他経費計	389,732	855,840	1,741,803	3,226,246	11,142,774	2,843,387	10,000,899	30,200,681
事業費計	1,415,050	1,609,007	19,245,842	34,712,587	39,369,836	33,414,366	29,298,301	159,064,989

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	25,247,655	58,816,413
建物附属設備	41,618,118	0	0	41,618,118	27,938,493	13,679,625
構築物	18,711,092	0	0	18,711,092	12,168,105	6,542,987
車両及び運搬具	11,455,921	0	377,330	11,078,591	10,339,560	739,031
器具備品	7,065,025	0	0	7,065,025	6,600,361	464,664
無形固定資産	1,507,000	0	0	1,507,000	426,983	1,080,017
水道施設利用権	1,535,010	0	0	1,535,010	574,819	960,191
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	1,843,354	0	403,795	1,439,559	0	1,439,559
合 計	169,753,068	0	781,125	168,971,943	83,295,976	85,675,967

IV. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位 円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	2,485,000	0	2,485,000	0