

28年(年度)特定非営利活動にかかる事業会計活動計算書

平成28年1月1日から平成28年12月31日まで

(特定非営利活動法人の名称)

認定特定非営利活動法人じゃんけんぽん

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 受取会費			
正会費	227,250		
利用会費	57,450	284,700	
2 受取寄付金			
賛助寄付金	854,000		
近隣寄付金	19,870,000		
その他寄付金	464,383	21,188,383	
3 事業収益			
A グループホーム事業収益	118,847,423		
B デイサービス事業収益	4,769,034		
C 小規模多機能介護事業収益	139,884,070		
D 看護小規模介護事業収益			
看護小規模介護事業	156,561,428		
訪問看護事業(介護)	1,255,800		
訪問看護事業(医療)	1,248,143		
E 定期巡回随時訪問介護看護事業	4,506,614		
F 居宅支援事業収益	20,168,363		
G 赤城山自然学校事業収益	1,989,800		
H 学習支援事業収益	0		
I ネットワーク事業収益	0		
J 研修事業収益	12,178,403		
K 福祉移送事業収益	23,940		
L 配食サービス事業収益	11,458,882		
M 近隣大家族事業収益	291,300		
N 管理	169,935	473,353,135	
4 受取補助金等			
受取補助金	950,233		
受取助成金	583,666	1,533,899	
5 処遇改善加算金		27,127,973	
6 その他収益			
受取利息	14,200		
受取配当金	200		
雑収益	7,611,407	7,625,807	
経常収益計			531,113,897

II 経常費用			
1 事業費			
A グループホーム事業費		119,147,063	
B デイサービス事業費		4,192,859	
C 小規模多機能介護事業費		128,293,201	
D 看護小規模介護事業費		136,072,837	
E 定期巡回随時訪問介護看護事業費		3,662,315	
F 居宅支援事業費		20,417,078	
G 赤城山自然学校事業費		4,415,162	
H 学習支援事業費		463,005	
I ネットワーク事業費		0	
J 研修事業費		7,334,024	
K 福祉移送事業費		52,000	
L 配食サービス事業費		16,481,627	
M 近隣大家族事業費		8,283,519	
事業費計		448,814,690	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	6,900,000		
給与手当	18,025,566		
賞与	2,572,000		
法定福利費	3,023,125		
福利厚生費	514,178		
退職金掛金	220,000	31,254,869	
(2)その他経費			
旅費交通費	571,950		
通信費	473,871		
交際費	584,898		
賃借料	99,375		
寄付金	312,000		
会議費	287,477		
広告宣伝費	105,040		
地代家賃	480,000		
保険料	4,487,810		
修繕費	313,629		
水道光熱費	32,400		
車両費	40,872		
租税公課	1,324,777		
教育研修費	855,095		
事務用品費	229,505		
新聞図書費	50,308		
支払手数料	905,492		
諸会費	167,730		

消耗品費	309,070		
減価償却費	556,440		
雑費	141,948	12,329,687	
管理費計		43,584,556	
経常費用計			492,399,246
当期経常増減額			38,714,651
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
雑損失		10,000	
経常外費用計			10,000
税引前当期正味財産増減額			38,704,651
法人税・住民税及び事業税			8,516,800
当期正味財産増減額			30,187,851
前期繰越正味財産額			220,479,780
次期繰越正味財産額			250,667,631

事業費の内訳

科目	A グループホーム	B デイサービス	C 小規模多機能	D 看護小規模介護	E 定期巡回
(1) 人件費					
給与手当	51,893,632	202,900	48,528,534	52,815,211	1,329,456
雑給	9,786,513	3,989,959	21,848,711	19,674,659	497,378
賞与	8,396,000		8,643,555	8,888,636	81,809
法定福利費	10,283,525		8,537,217	9,388,666	193,420
福利厚生費	534,837		728,074	508,310	10,643
退職金掛金	520,000		405,000	240,000	
人件費計	81,414,507	4,192,859	88,691,091	91,515,482	2,112,706
(2) その他経費					
食料品費	7,438,563		5,515,717	4,558,812	
旅費交通費	59,201		74,020	1,200	
通信費	508,868		378,575	331,163	189,224
教育研修費	109,030		53,024	72,000	
交際費	61,525		59,999	48,000	
寄付金	5,000		13,000		
会議費	53,059				
広告宣伝費	82,080		8,640	44,280	
賃借料	670,120		910,469	1,558,680	
地代家賃	4,170,000		4,965,000	3,181,726	
保険料	881,507		1,344,987	1,083,520	89,235
修繕費	232,389		1,149,820	696,387	
水道光熱費	4,195,049		3,189,593	3,009,997	102,884
車両費	344,355		1,602,801	1,334,834	79,805
事務用品費	558,932		398,290	394,682	
新聞図書費	117,295		87,610	75,840	
介護消耗品	2,273,624		574,257	607,539	
委託費	110,700		72,900	116,640	
租税公課	322,716		367,793	1,316,301	1
人材派遣手数料					
支払手数料	3,568,453		1,146,481	1,024,578	
諸会費	64,200		94,000	41,000	
消耗品費	1,568,566		1,508,427	576,569	1,980
減価償却費	4,919,283		6,049,274	16,367,538	1,086,480
近隣事業支出	4,300,000		9,200,000	6,370,000	
支払利息	474,211		474,205	1,467,896	
雑費	643,830		363,228	278,173	
その他経費計	37,732,556	0	39,602,110	44,557,355	1,549,609
合計	119,147,063	4,192,859	128,293,201	136,072,837	3,662,315

事業費の内訳

科目	F 居宅支援事業	G 赤城山自然学校	H 学習支援	I ネットワーク	J 研修事業
(1) 人件費					
給与手当	13,280,034	2,790,000	70,765		492,335
雑給			221,585		742,298
賞与	2,195,000	190,000			82,000
法定福利費	2,329,716	501,694			12,000
福利厚生費	60,508				28,517
退職金掛金	190,000	120,000			
人件費計	18,055,258	3,601,694	292,350	0	1,357,150
(2) その他経費					
食料品費		158,860			
旅費交通費	1,500	4,545			407,070
通信費	260,368	182,862	492		71,179
教育研修費					122,858
交際費		10,000			11,630
寄付金					
会議費	2,428		9,100		587,988
広告宣伝費	58,600				321,904
賃借料					223,420
地代家賃	470,000				
保険料	113,200	188,614	43,220		3,640
修繕費	513,648	7,884			
水道光熱費	145,820	27,320			
車両費	71,494	90,468			
事務用品費	536,773	12,051	13,323		929,858
新聞図書費			14,256		414,215
介護消耗品					
委託費					
租税公課	8,145	16,945			9,374
人材派遣手数料					
支払手数料	105,890	49,146	11,036		1,469,098
諸会費					3,000
消耗品費	73,954	30,277	79,228		1,322,752
減価償却費					68,088
近隣事業支出					
支払利息					10,800
雑費		34,496			
その他経費計	2,361,820	813,468	170,655	0	5,976,874
合計	20,417,078	4,415,162	463,005	0	7,334,024

事業費の内訳

科目	K 福祉移送	L 配食サービス	M 近隣大家族	合計
(1) 人件費				
給与手当			653,905	172,056,772
雑給		7,266,285	4,240,185	68,267,573
賞与		426,000	117,000	29,020,000
法定福利費		95,000		31,341,238
福利厚生費		172,821	4,269	2,047,979
退職金掛金				1,475,000
人件費計	0	7,960,106	5,015,359	304,208,562
(2) その他経費				
食料品費		4,898,933	37,328	22,608,213
旅費交通費				547,536
通信費		77,323	123,059	2,123,113
教育研修費				356,912
交際費			17,727	208,881
寄付金				18,000
会議費		11,360		663,935
広告宣伝費		16,200	24,840	556,544
賃借料		15,517	120,000	3,498,206
地代家賃			600,000	13,386,726
保険料	15,000	426,430	156,150	4,345,503
修繕費		366,468	74,520	3,041,116
水道光熱費		917,474	720,545	12,308,682
車両費		460,802	4,505	3,989,064
事務用品費		23,135	582,724	3,449,768
新聞図書費				709,216
介護消耗品				3,455,420
委託費				300,240
租税公課		25,908	8,141	2,075,324
人材派遣手数料	23,700		219,500	243,200
支払手数料	13,300	210,913	38,914	7,637,809
諸会費		10,000	1,000	213,200
消耗品費		770,334	117,687	6,049,774
減価償却費		271,284	420,000	29,181,947
近隣事業支出				19,870,000
支払利息				2,427,112
雑費		19,440	1,520	1,340,687
その他経費計	52,000	8,521,521	3,268,160	144,606,128
合計	52,000	16,481,627	8,283,519	448,814,690

28年(年度)その他事業にかかる事業会計活動計算書

平成28年1月1日から平成28年12月31日まで

(特定非営利活動法人の名称)

認定特定非営利活動法人じゃんけんぽん

科 目		金 額		
I 経常収益		0	0	
	経常収益計			0
II 経常費用				
1 事業費		0	0	
	事業費計		0	
2 管理費		0	0	
	管理費計		0	
	経常費用計			0
	当期経常増減額			0
III 経常外収益		0	0	
	経常外収益計			0
IV 経常外費用		0	0	
	経常外費用計			0
	税引前当期正味財産増減額			0
	法人税・住民税及び事業税			0
	当期正味財産増減額			0
	前期繰越正味財産額			0
	次期繰越正味財産額			0

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(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)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定に基づく償却方法

無形固定資産・・・法人税法の規定に基づく定額法

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっています。

2.固定資産の増減内訳

(単位 円)

科 目	期首取得価額	当期取得	当期減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
建物	175,540,961	5,616,000		181,156,961	41,988,813	139,168,148
建物付属設備	123,816,682	810,000		124,626,682	61,969,379	62,657,303
構築物	11,850,640			11,850,640	4,365,255	7,485,385
車両運搬具	19,929,292	648,000		20,577,292	18,378,274	2,199,018
器具備品	15,363,306	2,796,544		18,159,850	9,657,164	8,502,686
一括償却資産	988,080			988,080	988,080	0
繰延資産	5,960,520			5,960,520	2,099,484	3,861,036
少額資産		1188380		1,188,380	1188380	0
合 計	353,449,481	11,058,924	0	363,320,025	140,634,829	223,873,576

3.借入金の増減内訳

(単位 円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,593,000			1,593,000
長期借入金	144,851,000		15,532,000	129,319,000
合 計	146,444,000	0	15,532,000	130,912,000

4.役員及び近親者との取引の内容

役員及び近親者との取引は、以下のとおりです。

(単位 円)

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
(活動計算書)		
賛助寄付金	854,000	※1 65,000
給料手当・雑給・賞与	289,941,911	11,389,870
活動計算書計	290,795,911	11,454,870
(貸借対照表)		
短期借入金	1,593,000	1,593,000
貸借対照表計	1,593,000	1,593,000

※1 役員及び役員と生計を一にする者の寄付金額