

法人名： 特定非営利活動法人 さわやか防府

活動計算書

2021年 4月 1日 ~ 2022年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
入会金	3,000	
正会員受取会費	56,000	59,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	150,100	150,100
3. 受取助成金等		
受取補助金(山口県)	886,000	
受取補助金(防府市)	115,000	1,001,000
4. 事業収益		
介護事業収益	83,194,278	
住宅型有料老人ホーム事業 他	26,155,708	109,349,986
5. その他収益		
受取利息	17,198	
雑収益	217,014	234,212
経常収益計		110,794,298
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給与手当	66,636,735	
法定福利費	5,255,868	
福利厚生費	237,550	
人件費計	72,130,153	
(2)その他経費		
食材費	7,517,700	
仕入	1,067,689	
租税公課	149,550	
旅費交通費	722,804	
通信費	866,309	
水道光熱費	3,851,712	
接待交際費	10,572	
リース料	1,075,900	
消耗品費	2,861,536	
研修費	217,300	
地代家賃	3,892,098	
修繕維持費	780,267	
保険料	448,260	
支払利息	35,000	
減価償却費	1,604,453	
雑費	697,369	
その他経費計	25,798,519	
事業費計		97,928,672
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	4,320,000	
給与手当	4,570,048	
法定福利費	955,589	
福利厚生費	33,425	
人件費計	9,879,062	
(2)その他経費		
租税公課	46,388	
広告宣伝費	964,154	
消耗品費	250,927	
水道光熱費	259,411	
通信費	116,112	
紹介手数料	213,180	
リース料	609,600	
減価償却費	150,467	
振込手数料	57,803	
雑費	205,854	
その他経費計	2,873,896	
管理費計		12,752,958
経常費用計		110,681,630
当期経常増減額		112,668
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		0
2. 過年度損益修正益		0
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 固定資産除却損		2
2. 過年度損益修正損		0
経常外費用計		2
税引前当期正味財産増減額		112,666
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		41,666
前期繰越正味財産額		18,467,646
次期繰越正味財産額		18,509,312

会計監査報告

令和3年(2021)度会計について、書帳簿・徴憑書類を検査し、計算書・貸借対照表・財産目
間違いのないことを確認した。

令和4年(2022) 5月 25日
監事

守田 正志
竹村 克則

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 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) 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
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (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。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	① 居宅 介護 支援	② 訪問 介護 事業	③ 通所 介護 事業	④ 住 宅 型 有 料 老 人 ホ ー ム 事 業	⑤ 在 宅 福 祉 サ ー ビ ス	事 業 部 門 計	管 理 部 門 計	合 計
I 経常収益								
1 受取会費						0	59,000	59,000
2 受取寄付金						0	150,100	150,100
3 受取助成金等								
受取補助金(山口県)	110,000	110,000	566,000	100,000	0	886,000	0	886,000
受取補助金(防府市)	28,750	28,750	28,750	28,750	0	115,000	0	115,000
4 事業収益								
介護事業収益	6,083,200	42,023,268	38,083,560	0	0	86,190,028	0	86,190,028
住宅型有料老人ホーム事業他	0	0	0	23,159,958	0	23,159,958	0	23,159,958
5 その他の収益								
雑収益	0	0	0	16,200	0	16,200	200,814	217,014
受取利息	0	0	0	0	0	0	17,198	17,198
経常収益計	6,221,950	42,162,018	38,678,310	23,304,908	0	110,367,186	427,112	110,794,298
II 経常費用								
(1) 人件費								
法定福利費	289,072	2,065,556	1,839,555	1,061,685	0	5,255,868	955,589	6,211,457
福利厚生費	13,065	93,357	83,143	47,985	0	237,550	33,425	270,975
職員給与	8,410,346	16,359,676	18,662,401	23,204,312	0	66,636,735	8,890,048	75,526,783
人件費計	8,712,483	18,518,589	20,585,099	24,313,982	0	72,130,153	9,879,062	82,009,215
(2) その他経費								
食材費			2,270,346	5,247,354	0	7,517,700	0	7,517,700
仕入				1,067,689	0	1,067,689	0	1,067,689
租税公課	12,130	86,676	77,193	44,551	0	220,550	46,388	266,938
旅費交通費	39,754	284,062	251,536	147,452	0	722,804	0	722,804
通信費	47,647	340,460	301,476	176,726	0	866,309	116,112	982,421
水道光熱費	211,844	304,430	1,340,396	1,995,042	0	3,851,712	259,411	4,111,123
接待交際費	0	0	0	0	0	0	10,572	10,572
リース料	89,100	0	448,850	537,950	0	1,075,900	609,600	1,685,500
消耗品費	157,384	583,755	995,814	1,124,583	0	2,861,536	250,927	3,112,463
研修費	3,600	186,800	9,000	17,900	0	217,300	0	217,300
地代家賃	214,065	643,988	1,354,450	1,529,595	0	3,742,098	150,000	3,892,098
修繕維持費	42,914	157,614	273,095	306,644	0	780,267	0	780,267
保険料	29,884	99,613	159,381	159,382	0	448,260	0	448,260
紹介手数料							213,180	213,180
振込手数料							57,803	57,803
支払利息	4,375	4,375	8,750	17,500	0	35,000	0	35,000
減価償却費	88,245	324,099	630,550	561,559	0	1,604,453	150,467	1,754,920
雑費	38,355	140,868	242,684	275,462	0	697,369	205,856	903,225
広告宣伝費						0	964,154	964,154
その他経費計	979,297	3,156,740	8,363,521	13,209,389	0	25,708,947	3,034,470	28,743,417
経常費用計	9,691,780	21,675,329	28,948,620	37,523,371	0	97,839,100	12,913,532	110,752,632
当期経常増減額	△ 3,469,830	20,486,689	9,729,690	△ 14,218,463	0	12,528,086	△ 12,486,420	41,666

3. 固定資産の増減内訳

(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						
建物附属設備	5,610,965	55,000		5,665,965	811,018	4,854,947
構築物	1			1	0	1
車両運搬具	109,002		1	109,001	0	109,001
器具備品	2,525,712	981,400	1	3,507,111	877,902	2,629,209
無形固定資産						
ソフト	324,500			324,500	66,000	258,500
投資その他の資産						
				0		0
合計	8,570,180	1,036,400	2	9,606,578	1,754,920	7,851,658

4. 借入金の内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
借入金	4,000,000	0	2,400,000	1,600,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
借入金	1,600,000	1,600,000	0
	1,600,000	1,600,000	0

6. 使途等が制約された寄付等の内訳

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
受取補助金(山口県)	0	400,000	400,000	0	中小企業者デルタ株集中対策支援金
	0	296,000	296,000	0	ICT助成金
	0	150,000	150,000	0	初任者研修助成金
	0	40,000	40,000	0	感染防止対策支援事業補助金
受取補助金(防府市)	0	115,000	115,000	0	防府市がらるる事業者応援補助金
合計	0	1,001,000	1,001,000	0	