

活動計算書

2020年 4月 1日 ~ 2021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	9,000		
正会員受取会費	79,000	88,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	28,500	28,500	
3. 受取助成金等			
受取補助金(山口県)	1,881,000		
受取補助金(防府市)	400,000	2,281,000	
4. 事業収益			
介護事業収益	104,046,205		
住宅型有料老人ホーム事業 他	27,298,786	131,344,991	
5. その他収益			
受取利息	10,948		
雑収益	403,635	414,583	
経常収益計			134,157,074
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給与手当	74,960,706		
法定福利費	5,288,782		
福利厚生費	313,615		
人件費計	80,563,103		
(2)その他経費			
食材費	9,650,145		
仕入	1,155,052		
租税公課	252,380		
旅費交通費	896,771		
通信費	848,179		
水道光熱費	4,085,929		
接待交際費	61,676		
賃借料	699,840		
消耗品費	2,345,150		
研修費	13,600		
地代家賃	6,739,390		
修繕維持費	324,488		
保険料	513,720		
支払利息	50,600		
減価償却費	2,191,892		
雑費	1,513,591		
その他経費計	31,342,403		
事業費計		111,905,506	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	4,202,400		
給与手当	5,488,354		
法定福利費	858,535		
福利厚生費	19,470		
人件費計	10,568,759		
(2)その他経費			
租税公課	76,472		
広告宣伝費	631,087		
消耗品費	467,506		
水道光熱費	244,990		
通信費	262,269		
地代家賃	150,000		
賃借料	754,320		
減価償却費	133,945		
雑費	1,528,266		
その他経費計	4,248,855		
管理費計		14,817,614	
経常費用計			126,723,120
当期経常増減額			7,433,954
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		14,999	
2. 過年度損益修正益		0	
経常外収益計			14,999
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損		2,799	
2. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			2,799
税引前当期正味財産増減額			7,446,154
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			7,375,154
前期繰越正味財産額			11,092,492
次期繰越正味財産額			18,467,646

会計監査報告

令和2年(2020)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・財産目録間違いがないことを確認した。

令和3年(2021) 5月24日

監事

竹村克則



宇田正志



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	88,000	88,000
2 受取寄付金						0	28,500	28,500
3 受取助成金等								
受取補助金(山口県)	98,000	241,000	432,000	1,110,000	0	1,881,000	0	1,881,000
受取補助金(防府市)	100,000	100,000	100,000	100,000	0	400,000	0	400,000
4 事業収益								
介護事業収益	6,326,720	55,173,368	42,546,117	0	0	104,046,205	0	104,046,205
住宅型有料老人ホーム事業他	0	0	0	27,152,955	145,831	27,298,786	0	27,298,786
5 その他の収益								
雑収益	29,820	45,100	38,950	42,019	0	155,889	247,746	403,635
受取利息				3,650	0	3,650	7,298	10,948
経常収益計	6,554,540	55,559,468	43,117,067	28,408,624	145,831	133,785,530	371,544	134,157,074
II 経常費用								
(1) 人件費								
法定福利費	687,541	1,216,420	1,692,410	1,692,411	0	5,288,782	858,535	6,147,317
福利厚生費	40,770	75,268	100,357	97,220	0	313,615	19,470	333,085
職員給与	9,516,042	18,051,760	23,691,227	23,652,677	49,000	74,960,706	9,690,754	84,651,460
人件費計	10,244,353	19,343,448	25,483,994	25,442,308	49,000	80,563,103	10,568,759	91,131,862
(2) その他経費								
食材費			2,605,540	7,044,605	0	9,650,145	0	9,650,145
仕入				1,155,052	0	1,155,052	0	1,155,052
租税公課	42,039	51,377	70,481	88,483	0	252,380	76,472	328,852
旅費交通費	66,903	538,063	179,354	112,451	0	896,771	0	896,771
通信費	66,256	508,907	169,635	103,381	0	848,179	262,269	1,110,448
水道光熱費	74,055	366,677	1,091,429	2,550,268	3,500	4,085,929	244,990	4,330,919
接待交際費	27,930	6,604	4,069	23,073	0	61,676	0	61,676
賃借料	0	0	349,920	349,920	0	699,840	754,320	1,454,160
消耗品費	303,269	536,553	746,509	746,510	12,309	2,345,150	467,506	2,812,656
研修費	0	0	8,160	5,440	0	13,600	0	13,600
地代家賃	373,939	299,151	2,291,392	3,774,908	0	6,739,390	150,000	6,889,390
修繕維持費	42,183	74,632	103,836	103,837	0	324,488	0	324,488
保険料	66,783	118,155	164,390	164,392	0	513,720	0	513,720
支払利息	6,578	11,638	16,192	16,192	0	50,600	0	50,600
減価償却費	295,926	439,095	728,434	728,437	0	2,191,892	133,945	2,325,837
雑費	186,233	329,490	458,422	458,424	81,022	1,513,591	1,528,266	3,041,857
広告宣伝費						0	631,087	631,087
その他経費計	1,552,094	3,280,342	8,987,763	17,425,373	96,831	31,342,403	4,248,855	35,591,258
経常費用計	11,796,447	22,623,790	34,471,757	42,867,681	145,831	111,905,506	14,817,614	126,723,120
当期経常増減額	△ 5,241,907	32,935,678	8,645,310	△ 14,459,057	0	21,880,024	△ 14,446,070	7,433,954

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	6,366,983			6,366,983	756,018	5,610,965
構築物	115,749			115,749	115,748	1
車両運搬具	390,150		2	390,148	281,146	109,002
器具備品	1,828,287	1,867,648	2,798	3,693,137	1,167,425	2,525,712
無形固定資産						
ソフト	0	330,000		330,000	5,500	324,500
投資その他の資産				0		0
合 計	8,701,169	2,197,648	2,800	10,896,017	2,325,837	8,570,180

4. 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
借入金	3,000,000	3,000,000	2,000,000	4,000,000

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	4,000,000	4,000,000	0
	4,000,000	4,000,000	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	1,881,000	1,881,000	0	コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金
受取補助金(防府市)	0	400,000	400,000	0	新型コロナウイルス感染拡大防止対策補助金
				0	
				0	
合 計	0	2,281,000	2,281,000	0	