

法人名： 特定非営利活動法人 なごみの家

活動計算書

令和4年 4月 1日 ~ 令和5年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費		
賛助会員受取会費		0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	120,300	
資産受贈益	4,200,000	4,320,300
3. 受取助成金等		
受取助成金	2,085,961	2,085,961
4. 事業収益		
介護事業収益	107,314,664	
家賃収入	6,113,040	
利用者負担金収入	26,558,178	
飲食等売上高	141,416	140,127,298
5. その他収益		
受取利息	792	
雑収益	1,224,581	1,225,373
経常収益計		147,758,932
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	64,260,323	
福利厚生費	123,016	
法定福利費	6,850,287	
退職給付費用	476,000	
人件費計	71,709,626	
(2) その他経費		
給食材料費	4,756,130	
業務委託費	671,645	
会議費	93,474	
交際費	395,135	
旅費交通費	2,052,022	
車両費	558,861	
通信運搬費	460,119	
消耗品費	2,493,868	
事務用品費	288,622	
衛生費	427,362	
修繕費	873,757	
水道光熱費	3,028,925	
地代家賃	9,426,970	
賃借料	74,800	
減価償却費	2,928,958	
保険料	662,729	
諸会費	27,000	
租税公課	306,170	
研修費	182,280	
支払手数料	269,090	
新聞図書費	132,153	
雑費	406,243	
貸倒引当金繰入	8,900	
その他経費計	30,525,213	
事業費計		102,234,839

2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	6,340,000		
給料手当	11,004,300		
福利厚生費	3,600		
法定福利費	1,351,753		
人件費計	18,699,653		
(2)その他経費			
広告宣伝費	22,000		
交際費	14,097		
旅費交通費	288,300		
車両費	62,096		
通信運搬費	147,851		
消耗品費	141,440		
事務用品費	86,099		
水道光熱費	165,236		
地代家賃	235,200		
減価償却費	63,428		
保険料	74,417		
諸会費	25,000		
租税公課	46,230		
支払手数料	3,410		
支払寄付金	2,000		
雑費	1,719,789		
支払利息	122,437		
その他経費計	3,219,030		
管理費計		21,918,683	
経常費用計			124,153,522
当期経常増減額			23,605,410
III 経常外収益			
固定資産売却益		4,999	
経常外収益計			4,999
IV 経常外費用			
法人税・住民税及び事業税		4,794,519	
経常外費用計			4,794,519
当期正味財産増減額			18,815,890
前期繰越正味財産額			92,629,410
次期繰越正味財産額			111,445,300

法人名： 特定非営利活動法人 なごみの家

貸借対照表

令和5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	87,084,913	
立替金	0	
前払金	1,369,443	
未収金	23,573,947	
貸倒引当金	-141,400	
流動資産合計		111,886,903
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	8,672,809	
建物付属設備	4,753,814	
構築物	1	
車両運搬具	3,925,756	
器具備品	2	
有形固定資産計	17,352,382	
(2)投資その他の資産		
差入保証金	571,000	
リサイクル預託金	45,430	
敷金	483,600	
保険積立金	648,960	
投資その他の資産計	1,748,990	
固定資産合計		19,101,372
資産合計		130,988,275
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	8,390,655	
未払法人税等	4,794,400	
預り金	267,920	
流動負債合計		13,452,975
2. 固定負債		
長期借入金	6,020,000	
預り敷金	50,000	
預り保証金	20,000	
固定負債合計		6,090,000
負債合計		19,542,975
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	92,629,410	
当期正味財産増減額	18,815,890	
正味財産合計		111,445,300
負債及び正味財産合計		130,988,275

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) 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。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。
- (2) 引当金の計上基準
・貸倒引当金
金銭債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権は税法基準による方法により、貸倒懸念債権等特定の債権については債権の内容を個別に検討する方法により所要額を計上しております。
- (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. 事業別損益の状況
事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	なごみの家	四箇田サテライト	茶の間	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0
正会員会費	0	0	0	0	0	0
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	4,320,300	4,320,300
受取寄付金	0	0	0	0	120,300	120,300
資産受贈益	0	0	0	0	4,200,000	4,200,000
3. 受取助成金等	1,488,474	597,487	0	2,085,961	0	2,085,961
受取助成金	1,488,474	597,487	0	2,085,961	0	2,085,961
4. 事業収益	104,131,304	35,854,578	141,416	140,127,298	0	140,127,298
介護事業収益	75,052,331	32,262,333	0	107,314,664	0	107,314,664
家賃収入	6,113,040	0	0	6,113,040	0	6,113,040
利用者負担金収入	22,965,933	3,592,245	0	26,558,178	0	26,558,178
飲食等売上高	0	0	141,416	141,416	0	141,416
5. その他収益	681,620	284,961	0	966,581	258,792	1,225,373
受取利息	0	0	0	0	792	792
雑収益	681,620	284,961	0	966,581	258,000	1,224,581
経常収益計	106,301,398	36,737,026	141,416	143,179,840	4,579,092	147,758,932
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	0	0	0	0	6,340,000	6,340,000
給料手当	49,808,568	14,451,755	0	64,260,323	11,004,300	75,264,623
福利厚生費	96,109	26,907	0	123,016	3,600	126,616
法定福利費	5,795,671	1,054,616	0	6,850,287	1,351,753	8,202,040
退職給付費用	404,000	72,000	0	476,000	0	476,000
人件費計	56,104,348	15,605,278	0	71,709,626	18,699,653	90,409,279
(2) その他経費						
器具備品費	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	22,000	22,000
給食材料費	3,810,189	920,909	25,032	4,756,130	0	4,756,130
業務委託費	671,645	0	0	671,645	0	671,645
会議費	59,214	34,260	0	93,474	0	93,474
交際費	328,799	63,896	2,440	395,135	14,097	409,232
旅費交通費	1,560,522	491,500	0	2,052,022	288,300	2,340,322
車両費	372,574	186,287	0	558,861	62,096	620,957
通信運搬費	257,521	202,598	0	460,119	147,851	607,970
消耗品費	1,597,583	842,693	53,592	2,493,868	141,440	2,635,308
事務用品費	255,212	33,410	0	288,622	86,099	374,721
衛生費	242,946	165,936	18,480	427,362	0	427,362
修繕費	777,457	96,300	0	873,757	0	873,757
水道光熱費	2,223,364	651,360	154,201	3,028,925	165,236	3,194,161
地代家賃	8,075,749	742,341	608,880	9,426,970	235,200	9,662,170
賃借料		74,800		74,800		74,800
減価償却費	1,596,508	938,348	394,102	2,928,958	63,428	2,992,386
保険料	486,900	175,829	0	662,729	74,417	737,146
諸会費	23,400	3,600	0	27,000	25,000	52,000
租税公課	267,380	38,790	0	306,170	46,230	352,400
研修費	102,280	80,000	0	182,280	0	182,280
支払手数料	151,490	117,600	0	269,090	3,410	272,500
支払寄付金	0	0	0	0	2,000	2,000
新聞図書費	89,073	43,080	0	132,153	0	132,153
雑費	259,366	146,877	0	406,243	1,719,789	2,126,032
貸倒引当金繰入	8,900	0	0	8,900	0	8,900
支払利息	0	0	0	0	122,437	122,437
その他経費計	23,218,072	6,050,414	1,256,727	30,525,213	3,219,030	33,744,243
経常費用計	79,322,420	21,655,692	1,256,727	102,234,839	21,918,683	124,153,522
当期経常増減額	26,978,978	15,081,334	△ 1,115,311	40,945,001	△ 17,339,591	23,605,410

3. 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	14,978,520			14,978,520	△ 6,305,711	8,672,809
建物付属設備	17,829,993			17,829,993	△ 13,076,179	4,753,814
構築物	378,000			378,000	△ 377,999	1
車両運搬具	6,333,500	4,156,436	1,991,150	8,498,786	△ 4,573,030	3,925,756
器具備品	638,440			638,440	△ 638,438	2
リース資産	1,010,880			1,010,880	△ 1,010,880	0
無形固定資産						
リース資産	1,211,760		1,211,760	0		0
投資その他の資産						
差入保証金	571,000			571,000	0	571,000
リサイクル預託金	32,500	23,480	10,550	45,430	0	45,430
敷金	571,000	4,600	92,000	483,600	0	483,600
保険積立金	0	648,960		648,960	0	648,960
合計	43,555,593	4,833,476	3,305,460	45,083,609	△ 25,982,237	19,101,372

4. 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	8,600,000	0	2,580,000	6,020,000

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
(活動計算書)事業費 人件費 給与手当	64,260,323	4,345,482	0
(活動計算書)事業費 地代家賃	9,426,970	0	1,444,800
貸借対照表計	9,426,970	0	1,444,800

法人名： 特定非営利活動法人 なごみの家

財産目録

令和5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	918,564	
佐賀銀行 普通預金	86,166,349	
その他流動資産		
立替金	0	
前払金		
家賃・駐車場	653,521	
保険料	646,292	
その他	69,630	
未収入金		
国保連給付費	17,679,166	
その他	5,894,781	
貸倒引当金	-141,400	
流動資産合計		111,886,903
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
内装工事	8,672,809	
建物付属設備		
スプリンクラー警報装置他	242,499	
給排水衛生等設備工事	4,511,315	
構築物		
歩道切下工事	1	
車両運搬具		
車両3台	3,925,756	
什器備品		
テレビ、エアコン	2	
(2) 投資その他の資産		
差入保証金		
ガス保証金	10,000	
四箇田団地保証金	561,000	
預託金		
リサイクル預託金	45,430	
敷金		
駐車場他	483,600	
保険積立金	648,960	
固定資産合計		19,101,372
資産合計		130,988,275
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	5,707,711	
社会保険料	2,166,168	
その他経費	516,776	
未払法人税等		
法人税等	4,794,400	
預り金		
源泉所得税	107,220	
住民税	160,700	
流動負債合計		13,452,975
2. 固定負債		
長期借入金	6,020,000	
預り敷金		
施設他	50,000	
預かり保証金		
ガス保証金	20,000	
固定負債合計		6,090,000
負債合計		19,542,975
正味財産		111,445,300