

第10期

決算報告書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

〒622-0002

京都府南丹市園部町美園町4号1番

特定非営利活動法人 ケアリング
(法人番号:3130005012009)

理事長 辻村 泰江

活動計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ケアリング
(単位：円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	17,000	17,000
2. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	720,000	720,000
3. 事業収益		
介護保険事業収益	33,204,515	
その他の非営利事業収益	37,300	33,241,815
4. その他収益		
受取利息	45,067	
雑収益	530,468	575,535
経常収益計		34,554,350
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	17,012,862	
賞与	1,511,478	
法定福利費	2,496,488	
福利厚生費	966,524	
人件費計	21,987,352	
(2) その他経費		
業務委託費	603,709	
印刷製本費	6,700	
給食費	1,199,585	
旅費交通費	58,520	
車両費	526,614	
通信運搬費	242,934	
消耗品費	1,505,916	
修繕費	1,222,668	
水道光熱費	926,453	
地代家賃	1,846,800	
賃借料	779,880	
減価償却費	744,337	
保険料	224,430	
租税公課	93,000	
研修費	33,411	
支払寄附金	2,505,000	
教養娯楽費	106,928	
雑費	83,455	
その他経費計	12,710,340	
事業費計		34,697,692
2. 管理費		
(1) その他経費		
会議費	6,681	
交際費	197,620	
旅費交通費	74,000	
通信運搬費	11,595	
水道光熱費	48,766	
地代家賃	97,200	
賃借料	226,800	
支払手数料	158,652	

科 目	金 額	
支払利息	5,030	
支払負担金	14,600	
業務委託費	975,498	
その他経費計	1,816,442	
管理費計		1,816,442
経常費用計		36,514,134
当期経常増減額		△ 1,959,784
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		
固定資産売却益	59,814	59,814
経常外収益計		59,814
IV 経常外費用		
1. 固定資産除・売却損		
固定資産除・売却損	2	2
経常外費用計		2
税引前当期正味財産増減額		△ 1,899,972
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		△ 1,969,972
前期繰越正味財産額		16,879,200
次期繰越正味財産額		14,909,228

貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ケアリング
(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	9,902,644	
未収金	5,914	
未収還付法人税等	9	
流動資産合計		9,908,567
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	2,568,597	
車両運搬具	2	
什器備品	1	
その他の有形固定資産	89,694	
有形固定資産計	2,658,294	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	450,000	
長期貸付金	13,000,000	
長期前払費用	210,375	
その他の固定資産	8,600	
投資その他の資産計	13,668,975	
固定資産合計		16,327,269
資産合計		26,235,836
II 負債の部		
1. 流動負債		
一年以内返済長期借入金	852,000	
未払金	2,756,608	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		3,678,608
2. 固定負債		
長期借入金	7,648,000	
固定負債合計		7,648,000
負債合計		11,326,608
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		16,879,200
当期正味財産増減額	△	1,969,972
正味財産合計		14,909,228
負債及び正味財産合計		26,235,836

損益計算書

平成30年4月1日から
平成31年3月31日まで

	経常損益の部		
	合計	収益事業	非収益事業
I 純売上高	17,000	0	17,000
受取助成金	720,000	720,000	0
介護保険事業収入	33,204,515	33,204,515	0
その他の事業収入	37,300	37,300	0
	33,978,815	33,961,815	17,000
II 売上原価	0	0	0
III 販売費及び一般管理費	33,978,815	33,961,815	17,000
[事業経費]			
給料手当	17,012,862	17,012,862	0
賞与	1,511,478	1,511,478	0
法定福利費	2,496,488	2,496,488	0
福厚委託費	966,524	966,524	0
印刷製本費	603,709	603,709	0
印給食費	6,700	6,700	0
旅費交通費	1,199,585	1,199,585	0
車費	58,520	58,520	0
通信費	526,614	526,614	0
消耗品費	242,934	242,934	0
修繕費	1,505,916	1,505,916	0
光熱代	1,222,668	1,222,668	0
地代家賃	926,453	926,453	0
減価償却費	1,846,800	1,846,800	0
保証料	779,880	779,880	0
租税公課	744,337	744,337	0
研修費	224,430	224,430	0
支教雑費	93,000	93,000	0
雑費	33,411	33,411	0
[管理費]	2,505,000	2,505,000	0
会議費	106,928	106,928	0
交際費	83,455	83,455	0
旅費交通費	6,681	6,678	3
通信費	197,620	197,541	79
光熱代	74,000	73,970	30
地代家賃	11,595	11,590	5
支手数料	48,766	48,746	20
支払手数料	97,200	97,161	39
支払手数料	226,800	226,709	91
支払手数料	158,652	158,589	63
支払手数料	14,600	14,594	6
支払手数料	975,498	975,108	390
営業利益(損失)	0	0	0
IV 営業外収益	-2,530,289	-2,546,563	16,274
受取利息	45,067	45,067	0
雑収入	530,468	530,468	0
	575,535	575,535	0
V 営業外費用	5,030	5,030	0
経常利益(損失)	-1,959,784	-1,976,058	16,274
特別損益の部			
I 特別利益	59,814	59,814	0
II 特別損失	2	2	0
税引前当期純利益(損失)	-1,899,972	-1,916,246	16,274
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期純利益(損失)	-1,969,972	-1,986,246	16,274
前期繰越利益(損失)	16,879,200	15,453,091	1,426,109
当期末処分利益	14,909,228	13,466,845	1,442,383

特定非営利活動法人 ケアリング

計算書類の注記

1. 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつて
います。

(1) 固定資産の減価償却の方法
定率法

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は14,909,228円ですが、そのうち用途が制約された正味財産はありません。

(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
合計	0	0	0	0	

4. 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	11,410,800	540,000	0	11,950,800	△ 9,382,203	2,568,597
車両運搬具	4,333,210	0	2,646,420	1,686,790	△ 1,686,788	2
什器備品	1,260,000	0	0	1,260,000	△ 1,259,999	1
その他の有形固定資産	0	134,540	44,846	89,694		89,694
投資その他の資産						
敷金	450,000	0	0	450,000		450,000
その他の固定資産	32,980	0	24,380	8,600		8,600
合計	17,486,990	674,540	2,715,646	15,445,884	△ 12,328,990	3,116,894

5. 借入金増減内訳

(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	0	0	0	0
長期借入金（一年内返済分含む）	0	8,500,000	0	8,500,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	0	8,500,000	0	8,500,000

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにす

るために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、通信運搬費及び水道光熱費及び地代家賃については、面積割合に基づき按分しています。

・その他経常外収益

該当なし

・重要な後発事象

該当なし

・その他特別事項

該当なし