

第 1 1 期

# 決算報告書

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2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

理事長 辻村 泰江

## 活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	12,000	12,000
2. 事業収益		
介護保険事業収益	6,797,896	
その他の非営利事業収益	231,500	7,029,396
3. その他収益		
受取利息	97,342	
雑収益	803,425	900,767
経常収益計		7,942,163
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	6,492,683	
賞与	464,064	
法定福利費	629,462	
福利厚生費	90,638	
人件費計	7,676,847	
(2) その他経費		
業務委託費	223,161	
印刷製本費	6,600	
給食費	639,405	
旅費交通費	4,330	
車両費	397,722	
通信運搬費	248,676	
消耗品費	329,008	
修繕費	6,480	
水道光熱費	646,291	
地代家賃	1,863,900	
賃借料	855,820	
減価償却費	558,448	
保険料	284,660	
租税公課	62,600	
支払寄附金	5,000	
教養娯楽費	45,552	
雑費	13,770	
その他経費計	6,191,423	
事業費計		13,868,270
2. 管理費		
(1) その他経費		
交際費	64,800	
旅費交通費	14,000	
通信運搬費	11,862	
水道光熱費	34,017	
地代家賃	98,100	
賃借料	222,216	
支払手数料	103,046	
支払利息	138,816	
支払負担金	14,600	
業務委託費	714,624	
その他経費計	1,416,081	

科 目	金 額
管理費計	1,416,081
經常費用計	15,284,351
当期經常増減額	7,342,188
經常外収益	
經常外収益計	0
經常外費用	
經常外費用計	0
税引前当期正味財産増減額	7,342,188
法人税、住民税及び事業税	70,000
当期正味財産増減額	7,412,188
前期繰越正味財産額	14,909,228
次期繰越正味財産額	7,497,040

## 活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	特定非営利活動に係る 事業	その他の事業	合 計
経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	12,000	0	12,000
2. 事業収益			
介護保険事業収益	6,797,896	0	6,797,896
その他の非営利事業収益	231,500	0	231,500
3. その他収益			
受取利息	97,342	0	97,342
雑収益	803,425	0	803,425
経常収益計	7,942,163	0	7,942,163
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	6,492,683	0	6,492,683
賞与	464,064	0	464,064
法定福利費	629,462	0	629,462
福利厚生費	90,638	0	90,638
人件費計	7,676,847	0	7,676,847
(2) その他経費			
業務委託費	223,161	0	223,161
印刷製本費	6,600	0	6,600
給食費	639,405	0	639,405
旅費交通費	4,330	0	4,330
車両費	397,722	0	397,722
通信運搬費	248,676	0	248,676
消耗品費	329,008	0	329,008
修繕費	6,480	0	6,480
水道光熱費	646,291	0	646,291
地代家賃	1,863,900	0	1,863,900
賃借料	855,820	0	855,820
減価償却費	558,448	0	558,448
保険料	284,660	0	284,660
租税公課	62,600	0	62,600
支払寄附金	5,000	0	5,000
教養娯楽費	45,552	0	45,552
雑費	13,770	0	13,770
その他経費計	6,191,423	0	6,191,423
事業費計	13,868,270	0	13,868,270
2. 管理費			
(1) その他経費			
交際費	64,800	0	64,800
旅費交通費	14,000	0	14,000
通信運搬費	11,862	0	11,862
水道光熱費	34,017	0	34,017
地代家賃	98,100	0	98,100
賃借料	222,216	0	222,216
支払手数料	103,046	0	103,046
支払利息	138,816	0	138,816
支払負担金	14,600	0	14,600
業務委託費	714,624	0	714,624

科 目	特定非営利活動に係る 事業	その他の事業	合 計
その他経費計	1,416,081	0	1,416,081
管理費計	1,416,081	0	1,416,081
経常費用計	15,284,351	0	15,284,351
当期経常増減額	7,342,188	0	7,342,188
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	7,342,188	0	7,342,188
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期正味財産増減額	7,412,188	0	7,412,188
前期繰越正味財産額	14,909,228	0	14,909,228
次期繰越正味財産額	7,497,040	0	7,497,040

## 貸借対照表

令和 2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	
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,843,169		
未収金	1,422,221		
未収還付法人税等	6		
流動資産合計		13,265,396	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,070,257		
車両運搬具	2		
什器備品	122,239		
その他の有形固定資産	44,848		
有形固定資産計	2,237,346		
(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		
長期前払費用	168,303		
その他の固定資産	8,600		
投資その他の資産計	626,903		
固定資産合計		2,864,249	
資産合計			16,129,645
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	919,402		
未払法人税等	70,000		
預り金	4,797		
流動負債合計		1,836,605	
2. 固定負債			
長期借入金	6,796,000		
固定負債合計		6,796,000	
負債合計			8,632,605
正味財産の部			
前期繰越正味財産		14,909,228	
当期正味財産増減額		7,412,188	
正味財産合計			7,497,040
負債及び正味財産合計			16,129,645

損益計算書

平成31年 4月 1日から  
令和 2年 3月31日まで

				経常損益の部		
				合計	収益事業	非収益事業
純受介	売取	上会	高費	12,000	0	12,000
その	護保	険事	業収	6,797,896	6,797,896	0
	の他	の事	業収	231,500	231,500	0
				7,041,396	7,029,396	12,000
売	上	原	価	0	0	0
売	上	総	益	7,041,396	7,029,396	12,000
販	費	一	費			
[	事	業	経			
給	料	手	当	6,492,683	6,492,683	0
賞			与	464,064	464,064	0
法	定	福	利	629,462	629,462	0
福	利	厚	生	90,638	90,638	0
業	務	委	託	223,161	223,161	0
印	刷	製	本	6,600	6,600	0
給	費	食	通	639,405	639,405	0
旅		交	費	4,330	4,330	0
車		両	費	397,722	397,722	0
通	信	運	費	248,676	248,676	0
消	耗	品	費	329,008	329,008	0
修		繕	費	6,480	6,480	0
光	熱	水	料	646,291	646,291	0
地	代	家	賃	1,863,900	1,863,900	0
賃		借	料	855,820	855,820	0
減	価	償	却	558,448	558,448	0
保		險	費	284,660	284,660	0
租	税	公	課	62,600	62,600	0
支	払	寄	付	5,000	5,000	0
教	養	娛	楽	45,552	45,552	0
雑			費	13,770	13,770	0
[	管	理	費			
交	費	交	通	64,800	64,703	97
旅	信	運	費	14,000	13,979	21
通	熱	水	料	11,862	11,844	18
光	代	家	賃	34,017	33,966	51
地			賃	98,100	97,953	147
賃		借	料	222,216	221,883	333
支	払	手	数	103,046	102,891	155
支	払	負	担	14,600	14,578	22
業	務	委	託	714,624	713,552	1,072
営	業	利	益	-8,104,139	-8,114,223	10,084
営	業	外	( 損 失 )			
受	取	利	収	97,342	97,342	0
雑		収	入	803,425	803,425	0
				900,767	900,767	0
営	業	外	用			
支	払	利	息	138,816	138,816	0
				138,816	138,816	0
経	常	利	益	-7,342,188	-7,352,272	10,084
		( 損 失 )				
特	別	利	益			
				0	0	0
特	別	損	失			
				0	0	0
税	引	前	当	-7,342,188	-7,352,272	10,084
法	人	税	、	70,000	70,000	0
住	民	税	及			
事	業	税				
当	期	純	利	-7,412,188	-7,422,272	10,084
期	純	利	益			
( 損 失 )						
前	期	繰	越	14,909,228	13,466,845	1,442,383
利	益	( 損 失 )				
当	期	未	処	7,497,040	6,044,573	1,452,467
分	利	益				

## 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7,497,040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	11,950,800	0	0	11,950,800	9,880,543	2,070,257
車両運搬具	1,686,790	0	0	1,686,790	1,686,788	2
什器備品	1,260,000	137,500	0	1,397,500	1,275,261	122,239
その他の有形固定資産	89,694	0	44,846	44,848		44,848
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	8,600	0	0	8,600		8,600
合計	15,445,884	137,500	44,846	15,538,538	12,842,592	2,695,946

## 5. 借入金を増減内訳

（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）	8,500,000	0	852,000	7,648,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	8,500,000	0	852,000	7,648,000

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