

第13期

決算報告書

自：令和3年4月1日

至：令和4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 森田 武

貸借対照表

令和 4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	9,289,779	
未収金	3,392,015	
未収還付法人税等	11	
流動資産合計		12,681,805
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	1,868,444	
車両運搬具	309,567	
什器備品	380,563	
その他の有形固定資産	33,734	
有形固定資産計	2,592,308	
(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	84,159	
その他の固定資産	16,530	
投資その他の資産計	550,689	
固定資産合計		3,142,997
資産合計		15,824,802
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	1,801,937	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,723,937
2. 固定負債		
長期借入金	5,092,000	
固定負債合計		5,092,000
負債合計		7,815,937
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		7,099,432
当期正味財産増減額		909,433
正味財産合計		8,008,865
負債及び正味財産合計		15,824,802

活動計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	10,000	
受取地方公共団体補助金	135,200	145,200
2. 事業収益		
介護保険事業収益	21,741,817	
その他の非営利事業収益	156,000	21,897,817
3. その他収益		
受取利息	76	
雑収益	2,399,633	2,399,709
経常収益計		24,442,726
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,400,000	
給料手当	8,336,540	
賞与	950,771	
法定福利費	1,238,793	
退職給付費用	126,416	
福利厚生費	174,400	
人件費計	13,226,920	
(2) その他経費		
業務委託費	287,738	
給食費	1,540,813	
旅費交通費	13,308	
車両費	558,679	
通信運搬費	286,302	
消耗品費	329,320	
修繕費	53,900	
水道光熱費	898,145	
地代家賃	1,881,000	
賃借料	617,620	
減価償却費	1,206,470	
保険料	349,210	
租税公課	73,810	
教養娯楽費	339,512	
雑費	63,125	
その他経費計	8,498,952	
事業費計		21,725,872
2. 管理費		
(1) その他経費		
会議費	8,428	
旅費交通費	14,000	
通信運搬費	14,453	
水道光熱費	47,275	
地代家賃	99,000	
賃借料	222,816	
支払手数料	137,665	
支払利息	118,103	
支払負担金	15,600	
業務委託費	812,581	

科 目	金 額
研修費	247,500
その他経費計	1,737,421
管理費計	1,737,421
経常費用計	23,463,293
当期経常増減額	979,433
III 経常外収益	
経常外収益計	0
IV 経常外費用	
経常外費用計	0
税引前当期正味財産増減額	979,433
法人税、住民税及び事業税	70,000
当期正味財産増減額	909,433
前期繰越正味財産額	7,099,432
次期繰越正味財産額	8,008,865

損益計算書

令和3年4月1日から
令和4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	145,200	145,200	0
	受取補助金	21,741,817	21,741,817	0
	介護保険の他の事業収入	156,000	156,000	0
		22,043,017	22,043,017	0
II	売上原価	0	0	0
III	販売費及び一般管理費	22,043,017	22,043,017	0
	[役員報酬]	2,400,000	2,400,000	0
	[役員料]	8,336,540	8,336,540	0
	[役員手当]	950,771	950,771	0
	[役員退職給付]	1,238,793	1,238,793	0
	[役員福利厚生]	126,416	126,416	0
	[役員業務委託]	174,400	174,400	0
	[役員旅費]	287,738	287,738	0
	[役員車通費]	1,540,813	1,540,813	0
	[役員通信費]	13,308	13,308	0
	[役員修繕費]	558,679	558,679	0
	[役員光熱代]	286,302	286,302	0
	[役員地賃減価償料]	329,320	329,320	0
	[役員教養]	53,900	53,900	0
	[役員雑費]	898,145	898,145	0
	[役員管理費]	1,881,000	1,881,000	0
	[役員会議費]	617,620	617,620	0
	[役員通運費]	1,206,470	1,206,470	0
	[役員熱代]	349,210	349,210	0
	[役員借入金]	73,810	73,810	0
	[役員借手委託]	339,512	339,512	0
	[役員手数料]	63,125	63,125	0
	[役員貸付料]	8,428	8,428	0
	[役員借入金]	14,000	14,000	0
	[役員借入金]	14,453	14,453	0
	[役員借入金]	47,275	47,275	0
	[役員借入金]	99,000	99,000	0
	[役員借入金]	222,816	222,816	0
	[役員借入金]	137,665	137,665	0
	[役員借入金]	15,600	15,600	0
	[役員借入金]	812,581	812,581	0
	営業利益(損失)	-1,302,173	-1,302,173	0
IV	営業外収入	76	76	0
		2,399,633	2,399,633	0
		2,399,709	2,399,709	0
V	営業外費用	118,103	118,103	0
		118,103	118,103	0
	経常利益(損失)	979,433	979,433	0
		特別損益の部		
I	特別利益	0	0	0
II	特別損失	0	0	0
	税引前当期純利益(損失)	979,433	979,433	0
	法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
	当期純利益(損失)	909,433	909,433	0
	前期繰越利益(損失)	7,099,432	5,234,661	1,864,771
	積立金目的取崩額	0	0	0
	利益準備金積立額	0	0	0
	当期末処分利益	8,008,865	6,144,094	1,864,771

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、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NP0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

ただし、平成28年4月1日以後に取得する建物附属設備については定額法

(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8,008,865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	495,000	0	12,445,800	△ 10,577,356	1,868,444
車両運搬具	1,911,190	780,060	0	2,691,250	△ 2,381,683	309,567
什器備品	1,892,500	131,450	0	2,023,950	△ 1,643,387	380,563
その他の有形固定資産	101,200	0	0	101,200	△ 67,466	33,734
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	7,930	0	16,530		16,530
合計	16,314,290	1,414,440	0	17,728,730	△ 14,669,892	3,058,838

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）	6,796,000	0	852,000	5,944,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	6,796,000	0	852,000	5,944,000

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