第９期

決算報告書

自：平成29年 4月 1日

至：平成30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 29年　4月　1日 から平成 30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
Ⅰ　経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	15,000	0	15,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	50,000	0	50,000
3. 事業収益			
介護保険事業収益	55,756,525	0	55,756,525
その他の非営利事業収益	47,700	0	47,700
4. その他収益			
受取利息	68	0	68
雑収益	888,589	0	888,589
経常収益計	56,757,882	0	56,757,882
Ⅱ　経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	23,825,558	0	23,825,558
賞与	2,402,809	0	2,402,809
法定福利費	3,620,287	0	3,620,287
福利厚生費	1,303,172	0	1,303,172
人件費計	31,151,826	0	31,151,826
(2) その他経費			
業務委託費	1,077,201	0	1,077,201
印刷製本費	15,900	0	15,900
給食費	1,979,683	0	1,979,683
旅費交通費	65,358	0	65,358
車両費	987,672	0	987,672
通信運搬費	218,983	0	218,983
消耗品費	1,426,477	0	1,426,477
修繕費	108,756	0	108,756
水道光熱費	1,336,887	0	1,336,887
地代家賃	1,846,800	0	1,846,800
賃借料	700,920	0	700,920
減価償却費	1,547,388	0	1,547,388
保険料	410,090	0	410,090
租税公課	94,800	0	94,800
研修費	600,000	0	600,000
支払寄附金	1,015,000	0	1,015,000
教養娯楽費	130,023	0	130,023
雑費	43,200	0	43,200
その他経費計	13,605,138	0	13,605,138
事業費計	44,756,964	0	44,756,964
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	8,400,000	0	8,400,000
法定福利費	910,400	0	910,400
人件費計	9,310,400	0	9,310,400
(2) その他経費			
会議費	14,424	0	14,424
交際費	198,581	0	198,581
旅費交通費	39,200	0	39,200

科　　目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合　　計
通信運搬費	9,894	0	9,894
水道光熱費	70,365	0	70,365
地代家賃	97,200	0	97,200
賃借料	231,984	0	231,984
支払手数料	182,628	0	182,628
支払負担金	15,600	0	15,600
業務委託費	1,022,492	0	1,022,492
研修費	4,000	0	4,000
その他経費計	1,886,368	0	1,886,368
管理費計	11,196,768	0	11,196,768
経常費用計	55,953,732	0	55,953,732
当期経常増減額	804,150	0	804,150
Ⅲ　経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ　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	804,150	0	804,150
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	734,150	0	734,150
前期繰越正味財産額			16,145,050
次期繰越正味財産額			16,879,200

貸借対照表

平成 30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	10,617,272		
未収金	7,620,026		
未収還付法人税等	10		
流動資産合計		18,237,308	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,584,690		
車両運搬具	644,010		
什器備品	1		
有形固定資産計	3,228,701		
(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		
その他の固定資産	32,980		
投資その他の資産計	482,980		
固定資産合計		3,711,681	
資産合計			21,948,989
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,620,835		
未払法人税等	70,000		
預り金	378,954		
流動負債合計		5,069,789	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,069,789
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,145,050	
当期正味財産増減額		734,150	
正味財産合計			16,879,200
負債及び正味財産合計			21,948,989

損益計算書

商号 特定非営利活動法人 ケアリング

平成29年 4月 1日から
平成30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			
受取会費	15,000	0	15,000
受取寄付金	50,000	0	50,000
介護保険事業収益	55,756,525	55,756,525	0
その他の事業収入	47,700	47,700	0
	55,869,225	55,804,225	65,000
Ⅱ 売上原価	0	0	0
売上総利益	55,869,225	55,804,225	65,000
Ⅲ 販売費及び一般管理費			
[事業経費]			
給料手当	23,825,558	23,825,558	0
賞与	2,402,809	2,402,809	0
法定福利費	3,620,287	3,620,287	0
福利厚生費	1,303,172	1,303,172	0
業務委託費	1,077,201	1,077,201	0
印刷製本費	15,900	15,900	0
給食費	1,979,683	1,979,683	0
旅費交通費	65,358	65,358	0
車両費	987,672	987,672	0
通信運搬費	218,983	218,983	0
消耗品費	1,426,477	1,426,477	0
修繕費	108,756	108,756	0
光熱水料費	1,336,887	1,336,887	0
地代家賃	1,846,800	1,846,800	0
賃借料	700,920	700,920	0
減価償却費	1,547,388	1,547,388	0
保険料	410,090	410,090	0
租税公課	94,800	94,800	0
研修費	600,000	600,000	0
支払寄付金	1,015,000	1,015,000	0
教養娯楽費	130,023	130,023	0
雑費	43,200	43,200	0
[管理費]			
役員報酬	8,400,000	8,390,760	9,240
法定福利費	910,400	909,399	1,001
会議費	14,424	14,408	16
交際費	198,581	198,363	218
旅費交通費	39,200	39,157	43
通信運搬費	9,894	9,883	11
光熱水料費	70,365	70,288	77
地代家賃	97,200	97,093	107
賃借料	231,984	231,729	255
支払手数料	182,628	182,427	201
支払負担金	15,600	15,583	17
業務委託費	1,022,492	1,021,367	1,125
研修費	4,000	3,996	4
営業利益（損失）	-84,507	-137,192	52,685
Ⅳ 営業外収益			
受取利息	68	68	0
雑収入	888,589	888,589	0
	888,657	888,657	0
Ⅴ 営業外費用	0	0	0
経常利益（損失）	804,150	751,465	52,685

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）	804,150	751,465	52,685
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期純利益（損失）	734,150	681,465	52,685
前期繰越利益（損失）	16,145,050	14,771,626	1,373,424
当期未処分利益	16,879,200	15,453,091	1,426,109

【様式3】

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）によっています。

(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、税込方式によっています。

2．会計方針の変更

該当なし

3．使途等が制約された寄附金等の内訳

使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16,879,200円ですが、そのうち使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	0	0	11,410,800	△ 8,826,110	2,584,690
車両運搬具	4,333,210	0	0	4,333,210	△ 3,689,200	644,010
什器備品	1,260,000	0	0	1,260,000	△ 1,259,999	1
リース資産	0	427,680	0	427,680	△ 427,680	0
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	41,870	0	8,890	32,980		32,980
合計	17,495,880	427,680	8,890	17,914,670	△ 14,202,989	3,711,681

5．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
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金（一年内返済分含む）	0	0	0	0
役員借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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