

法人名： 特定非営利活動法人 まごころ

## 活動計算書

平成29年 4月 1日 ~ 平成30年 3月 31日

(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1. 事業収益		
訪問介護・介護事業	257,988	
居宅介護等事業	12,322,191	
タイムケアサービス事業	1,618,500	
放課後等デイサービス	43,984,862	
相談支援事業	1,340,339	59,523,880
2. その他収益		
助成金収入	30,000	
受取利息	516	
雑収益	11,100	41,616
経常収益計		59,565,496
経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	29,838,609	
賞与	7,488,000	
法定福利費	4,981,018	
福利厚生費	229,559	
人件費計	42,537,186	
(2)その他経費		
通信費	473,606	
水道光熱費	450,187	
旅費交通費	1,577,308	
行事費	303,036	
備品消耗品	772,878	
教育研修費	97,000	
修繕費	87,486	
地代家賃	1,996,400	
車両費	1,201,385	
保険料	386,840	
減価償却費	634,028	
その他経費計	7,980,154	
事業費計		50,517,340
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	3,408,000	
人件費計	3,408,000	
(2)その他経費		
旅費交通費	31,890	
接待交際費	128,248	
租税公課	151,150	
諸会費	5,763	
管理諸費	1,061,652	
雑費	117,206	
その他経費計	1,495,909	
管理費計		4,903,909
経常費用計		55,421,249
経常外収益		
貸倒引当金戻入	8,000	8,000
経常外収益計		8,000
当期経常増減額		4,152,247
法人税住民税等		983,978
当期正味財産増減額		3,168,269
前期繰越正味財産額		20,299,863
次期繰越正味財産額		23,468,132

法人名: 特定非営利活動法人 まごころ

**財務諸表の注記**  
自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 平成23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方法

有形固定資産は、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(付属設備を除く)については定額法を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

債権の貸倒に備えるため貸倒引当金を設定し、法人税法に定める法定繰入率により、回収不能見込額を計上しています。

(3) 消費税等の会計方法

消費税等の会計処理は税込方式を採用しています。

2. 事業別損益の内訳

事業別損益の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	訪問介護・介護事業	居宅介護等事業	タイムケアサービス事業	放課後等デイサービス	相談支援事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>経常収益</b>								
訪問介護・介護事業	257,988					257,988		257,988
居宅介護等事業		12,322,191				12,322,191		12,322,191
タイムケアサービス事業			1,618,500			1,618,500		1,618,500
放課後等デイサービス				43,984,862		43,984,862		43,984,862
相談支援事業					1,340,339	1,340,339		1,340,339
助成金収入							30,000	30,000
受取利息							516	516
雑収益						0	11,100	11,100
<b>経常収益計</b>	<b>257,988</b>	<b>12,322,191</b>	<b>1,618,500</b>	<b>43,984,862</b>	<b>1,340,339</b>	<b>59,523,880</b>	<b>41,616</b>	<b>59,565,496</b>
<b>経常費用</b>								
(1) <b>人件費</b>								
給料手当	119,354	6,176,592	805,642	22,050,732	686,289	29,838,609		29,838,609
賞与	29,952	1,550,016	202,176	5,533,632	172,224	7,488,000		7,488,000
役員報酬						0	3,408,000	3,408,000
法定福利費	19,924	1,031,070	134,487	3,680,972	114,565	4,981,018		4,981,018
福利厚生費	918	47,518	6,198	169,644	5,281	229,559		229,559
<b>人件費計</b>	<b>170,148</b>	<b>8,805,196</b>	<b>1,148,503</b>	<b>31,434,980</b>	<b>978,359</b>	<b>42,537,186</b>	<b>3,408,000</b>	<b>45,945,186</b>
(2) <b>その他経費</b>								
通信費	1,894	98,036	12,787	349,994	10,895	473,606		473,606
水道光熱費	1,800	93,188	12,155	332,688	10,356	450,187		450,187
旅費交通費	6,309	326,502	42,587	1,165,630	36,280	1,577,308	31,890	1,609,198
行事費	0	268,070	34,966	0	0	303,036		303,036
備品消耗品	3,091	159,985	20,867	571,156	17,779	772,878		772,878
教育研修費	388	20,079	2,619	71,683	2,231	97,000		97,000
修繕費	349	18,109	2,362	64,652	2,014	87,486		87,486
地代家賃	7,985	413,254	53,902	1,475,339	45,920	1,996,400		1,996,400
車両費	4,805	248,686	32,437	887,823	27,634	1,201,385		1,201,385
保険料	1,547	80,075	10,444	285,874	8,900	386,840		386,840
減価償却費	2,536	131,243	17,118	468,546	14,585	634,028		634,028
接待交際費							128,248	128,248
租税公課							151,150	151,150
諸会費							5,763	5,763
管理諸費							1,061,652	1,061,652
雑費							117,206	117,206
<b>その他経費計</b>	<b>30,704</b>	<b>1,857,227</b>	<b>242,244</b>	<b>5,673,385</b>	<b>176,594</b>	<b>7,980,154</b>	<b>1,495,909</b>	<b>9,476,063</b>
<b>経常費用計</b>	<b>200,852</b>	<b>10,662,423</b>	<b>1,390,747</b>	<b>37,108,365</b>	<b>1,154,953</b>	<b>50,517,340</b>	<b>4,903,909</b>	<b>55,421,249</b>
<b>経常外収益</b>								
貸倒引当金戻入							8,000	8,000
<b>経常外収益計</b>							<b>8,000</b>	<b>8,000</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>57,136</b>	<b>1,659,768</b>	<b>227,753</b>	<b>6,876,497</b>	<b>185,386</b>	<b>9,006,540</b>	<b>4,854,293</b>	<b>4,152,247</b>

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
建物	1,499,218	0	0	1,499,218	461,680	1,037,538
建物付属設備	423,723	0	0	423,723	186,956	236,767
車両運搬具	1,507,014	1,644,370	0	3,151,384	1,561,823	1,589,561
<b>合計</b>	<b>3,429,955</b>	<b>1,644,370</b>	<b>0</b>	<b>5,074,325</b>	<b>2,210,459</b>	<b>2,863,866</b>

# 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 まごころ

(単位:円)

平成30年3月31日現在

資産の部			
1 流動資産			
(現金・預金)			
現金	現金手許有り高	228,769	
小口現金	現金手許有り高	37,327	
普通預金	長野信用組合 / 上田原支店	12,593,233	
普通預金	長野信用組合 / 上田原支店	6,233	
普通預金	八十二銀行 / 塩田支店	790	
定期預金	長野信用組合 / 上田原支店	4,002,663	
現金・預金 計			16,869,015
(売上債権)			
未収金			
	長野県国民健康保険組合	9,061,322	
	利用者負担	328,788	
立替金			
	スタッフ住民税	9,600	
	源泉税還付金	9,396	
	貸倒引当金	-61,000	
売上債権 計			9,348,106
流動資産 合計			26,217,121
2 固定資産			
(有形固定資産)			
建物		1,037,538	
建物附属設備		236,767	
車両運搬具		1,589,561	
有形固定資産 計			2,863,866
(無形固定資産)			
電話加入権		9,800	
無形固定資産 計			9,800
(投資その他の資産)			
敷金		220,000	
預託金		56,750	
投資その他の資産 計			276,750
固定資産 合計			3,150,416
資産合計			29,367,537
負債の部			
1 流動負債			
未払金			
	給料	3,215,201	
	小諸年金事務所(社会保険料)	842,156	
	(株)東日本宇佐美(灯油代) 他	230,300	
預り金			
	社会保険料	575,848	
	住民税	52,000	
	未払法人税等	983,900	
流動負債 計			5,899,405
負債合計			5,899,405
正味財産			23,468,132

# 第 14 期 損益計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

特定非営利活動法人 まごころ

(単位:円)

科 目	金	額
<b>&lt; 収入の部 &gt;</b>		
1 訪問介護・介護事業	257,988	
2 居宅介護等事業	12,322,191	
3 タイムケアサービス事業	1,618,500	
4 放課後等デイサービス	43,984,862	
5 相談支援事業	1,340,339	
6 助成金収入	30,000	
7 受取利息	516	
8 雑収益	11,100	59,565,496
<b>&lt; 費用及び損失の部 &gt;</b>		
1 事業費		
給料手当	29,838,609	
賞与	7,488,000	
法定福利費	4,981,018	
福利厚生費	229,559	
通信費	473,606	
水道光熱費	450,187	
旅費交通費	1,577,308	
行事費	303,036	
備品消耗品	772,878	
教育研修費	97,000	
修繕費	87,486	
地代家賃	1,996,400	
車両費	1,201,385	
保険料	386,840	
減価償却費	634,028	50,517,340
		<b>9,048,156</b>
2 管理費		
役員報酬	3,408,000	
旅費交通費	31,890	
接待交際費	128,248	
租税公課	151,150	
諸会費	5,763	
管理諸費	1,061,652	
雑費	117,206	4,903,909
<b>&lt; 経常外収益の部 &gt;</b>		
貸倒引当金戻入	8,000	8,000
<b>税引前当期純利益</b>		<b>4,152,247</b>
<b>法人税及び住民税</b>		<b>983,978</b>
<b>当期純利益</b>		<b>3,168,269</b>
<b>前期繰越利益</b>		<b>20,299,863</b>
<b>次期繰越利益</b>		<b>23,468,132</b>

# 第 14 期 収益事業に係る損益計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

特定非営利活動法人 まごころ

(単位:円)

科 目	金	額
<b>&lt; 収入の部 &gt;</b>		
1 訪問介護・介護事業	257,988	
2 居宅介護等事業	12,322,191	
3 タイムケアサービス事業	1,618,500	
4 放課後等デイサービス	43,984,862	
5 相談支援事業	1,340,339	
6 助成金収入	30,000	
7 受取利息	516	
8 雑収益	11,100	59,565,496
<b>&lt; 費用及び損失の部 &gt;</b>		
1 事業費		
給料手当	29,838,609	
賞与	7,488,000	
法定福利費	4,981,018	
福利厚生費	229,559	
通信費	473,606	
水道光熱費	450,187	
旅費交通費	1,577,308	
行事費	303,036	
備品消耗品	772,878	
教育研修費	97,000	
修繕費	87,486	
地代家賃	1,996,400	
車両費	1,201,385	
保険料	386,840	
減価償却費	634,028	50,517,340
		<b>9,048,156</b>
2 管理費		
役員報酬	3,408,000	
旅費交通費	31,890	
接待交際費	128,248	
租税公課	151,150	
諸会費	5,763	
管理諸費	1,061,652	
雑費	117,206	4,903,909
<b>&lt; 経常外収益の部 &gt;</b>		
貸倒引当金戻入	8,000	8,000
<b>税引前当期純利益</b>		<b>4,152,247</b>
<b>法人税及び住民税</b>		<b>983,978</b>
<b>当期純利益</b>		<b>3,168,269</b>
<b>前期繰越利益</b>		<b>18,640,958</b>
<b>次期繰越利益</b>		<b>21,809,227</b>

## 第 14 期 非収益事業に係る損益計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

特定非営利活動法人 まごころ

(単位:円)

科 目	金	額
<b>&lt; 収入の部 &gt;</b>		
1 訪問介護・介護事業	0	
2 居宅介護等事業	0	
3 タイムケアサービス事業	0	
4 放課後等デイサービス	0	
5 相談支援事業	0	
6 助成金収入	0	
7 受取利息	0	
8 雑収益	0	0
<b>&lt; 費用及び損失の部 &gt;</b>		
1 事業費		
給料手当	0	
賞与	0	
法定福利費	0	
福利厚生費	0	
通信費	0	
水道光熱費	0	
旅費交通費	0	
行事費	0	
備品消耗品	0	
教育研修費	0	
修繕費	0	
地代家賃	0	
車両費	0	
保険料	0	
減価償却費	0	0
		<b>0</b>
2 管理費		
役員報酬	0	
旅費交通費	0	
接待交際費	0	
租税公課	0	
諸会費	0	
管理諸費	0	
雑費	0	0
<b>&lt; 経常外収益の部 &gt;</b>		
貸倒引当金戻入	0	0
<b>税引前当期純利益</b>		<b>0</b>
<b>法人税及び住民税</b>		<b>0</b>
<b>当期純利益</b>		<b>0</b>
<b>前期繰越利益</b>		<b>1,658,905</b>
<b>次期繰越利益</b>		<b>1,658,905</b>