

決算報告書

第 15期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

特定非営利活動法人 まごころ

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人 まごころ

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	4,230,382
現金	233,646	預り金	1,096,981
小口現金	13,775	未払法人税等	71,000
普通預金	11,291,516	流動負債計	5,398,363
定期預金	4,003,002	負債の部合計	5,398,363
現金・預金計	15,541,939	正味財産の部	
(売上債権)		【正味財産】	
未収金	9,406,421	正味財産	21,911,304
貸倒引当金	62,000	(うち当期正味財産増加額)	1,556,828
売上債権計	9,344,421	正味財産計	21,911,304
(その他流動資産)		正味財産の部合計	21,911,304
立替金	28,575		
未収還付法人税等	82		
その他流動資産計	28,657		
流動資産合計	24,915,017		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	949,085		
建物附属設備	205,277		
車両運搬具	953,738		
有形固定資産計	2,108,100		
(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	2,394,650		
資産の部合計	27,309,667	負債・正味財産の部合計	27,309,667

法人名： 特定非営利活動法人 まごころ

活動計算書

平成30年 4月 1日 ~ 平成31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	253,426	
居宅介護等事業	9,983,003	
タイムケアサービス事業	1,592,011	
放課後等デイサービス	44,461,685	
相談支援事業	1,502,071	57,792,196
2. その他収益		
受取利息	541	541
経常収益計		57,792,737
経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	32,653,731	
賞与	7,129,900	
法定福利費	5,677,097	
福利厚生費	158,187	
人件費計	45,618,915	
(2)その他経費		
通信費	454,751	
水道光熱費	432,807	
旅費交通費	1,661,720	
行事費	397,838	
備品消耗品	625,245	
教育研修費	107,500	
地代家賃	1,946,400	
車両費	1,312,866	
保険料	605,110	
減価償却費	755,766	
その他経費計	8,300,003	
事業費計		53,918,918
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	3,568,000	
人件費計	3,568,000	
(2)その他経費		
旅費交通費	39,900	
広告宣伝費	13,600	
接待交際費	89,287	
租税公課	206,600	
諸会費	7,203	
支払手数料	287,200	
管理諸費	1,001,462	
貸倒引当金繰入	1,000	
雑費	145,395	
その他経費計	1,791,647	
管理費計		5,359,647
経常費用計		59,278,565
当期経常増減額		1,485,828
法人税住民税等		71,000
当期正味財産増減額		1,556,828
前期繰越正味財産額		23,468,132
次期繰越正味財産額		21,911,304

第 15 期 収益事業に係る損益計算書

平成30年4月1日～平成31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
< 収入の部 >		
1 訪問介護・介護事業	253,426	
2 居宅介護等事業	9,983,003	
3 タイムケアサービス事業	1,592,011	
4 放課後等デイサービス	44,461,685	
5 相談支援事業	1,502,071	
6 受取利息	541	57,792,737
< 費用及び損失の部 >		
1 事業費		
給料手当	32,653,731	
賞与	7,129,900	
法定福利費	5,677,097	
福利厚生費	158,187	
通信費	454,751	
水道光熱費	432,807	
旅費交通費	1,661,720	
行事費	397,838	
備品消耗品	625,245	
教育研修費	107,500	
地代家賃	1,946,400	
車両費	1,312,866	
保険料	605,110	
減価償却費	755,766	53,918,918
		3,873,819
2 管理費		
役員報酬	3,568,000	
旅費交通費	39,900	
広告宣伝費	13,600	
接待交際費	89,287	
租税公課	206,600	
諸会費	7,203	
支払手数料	287,200	
管理諸費	1,001,462	
貸倒引当金繰入	1,000	
雑費	145,395	5,359,647
		-1,485,828
税引前当期純利益		71,000
法人税及び住民税		-1,556,828
当期純利益		21,809,227
前期繰越利益		20,252,399
次期繰越利益		20,252,399

第 15 期 非収益事業に係る損益計算書

平成30年4月1日 ~ 平成31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
< 収入の部 >		
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 受取利息	0	0
< 費用及び損失の部 >		
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	
地代家賃	0	
車両費	0	
保険料	0	
減価償却費	0	0
2 管理費		
役員報酬	0	
旅費交通費	0	
広告宣伝費	0	
接待交際費	0	
租税公課	0	
諸会費	0	
支払手数料	0	
管理諸費	0	
貸倒引当金繰入	0	
雑費	0	0
税引前当期純利益		0
法人税及び住民税		0
当期純利益		0
前期繰越利益		1,658,905
次期繰越利益		1,658,905

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30年4月1日 至 平成31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
経常収益								
訪問介護・介護事業	253,426					253,426		253,426
居宅介護等事業		9,983,003				9,983,003		9,983,003
タイムケアサービス事業			1,592,011			1,592,011		1,592,011
放課後等デイサービス				44,461,685		44,461,685		44,461,685
相談支援事業					1,502,071	1,502,071		1,502,071
受取利息							541	541
経常収益計	253,426	9,983,003	1,592,011	44,461,685	1,502,071	57,792,196	541	57,792,737
経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	130,614	5,649,095	914,304	25,110,719	848,999	32,653,731		32,653,731
賞与	28,519	1,233,472	199,637	5,482,893	185,379	7,129,900		7,129,900
役員報酬						0	3,568,000	3,568,000
法定福利費	22,708	982,137	158,958	4,365,687	147,607	5,677,097		5,677,097
福利厚生費	632	27,366	4,429	121,645	4,115	158,187		158,187
人件費計	182,473	7,892,070	1,277,328	35,080,944	1,186,100	45,618,915	3,568,000	49,186,915
(2) その他経費								
通信費	1,819	78,671	12,733	349,703	11,825	454,751		454,751
水道光熱費	1,731	74,875	12,118	332,828	11,255	432,807		432,807
旅費交通費	6,646	287,477	46,528	1,277,862	43,207	1,661,720	39,900	1,701,620
行事費	0	342,417	55,421	0	0	397,838		397,838
備品消耗品	2,500	108,167	17,506	480,813	16,259	625,245		625,245
教育研修費	430	18,597	3,010	82,667	2,796	107,500		107,500
地代家賃	7,785	336,727	54,499	1,496,781	50,608	1,946,400		1,946,400
車両費	5,251	227,125	36,760	1,009,593	34,137	1,312,866		1,312,866
保険料	2,420	104,684	16,943	465,329	15,734	605,110		605,110
減価償却費	3,023	130,747	21,161	581,184	19,651	755,766		755,766
広告宣伝費							13,600	13,600
接待交際費							89,287	89,287
租税公課							206,600	206,600
諸会費							7,203	7,203
支払手数料							287,200	287,200
管理諸費							1,001,462	1,001,462
貸倒引当金繰入							1,000	1,000
雑費							145,395	145,395
その他経費計	31,605	1,709,487	276,679	6,076,760	205,472	8,300,003	1,791,647	10,091,650
経常費用計	214,078	9,601,557	1,554,007	41,157,704	1,391,572	53,918,918	5,359,647	59,278,565
当期経常増減額	39,348	381,446	38,004	3,303,981	110,499	3,873,278	5,359,106	1,485,828

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	550,133	949,085
建物付属設備	423,723	0	0	423,723	218,446	205,277
車両運搬具	3,151,384	0	0	3,151,384	2,197,646	953,738
合計	5,074,325	0	0	5,074,325	2,966,225	2,108,100

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31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	233,646	
小口現金	現金手許有り高	13,775	
普通預金	長野信用組合 / 上田原支店	11,284,493	
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	4,003,002	
現金・預金 計			15,541,939
(売上債権)			
未収金			
	長野県国民健康保険組合	9,195,720	
	利用者負担	210,701	
	貸倒引当金	-62,000	
売上債権 計			9,344,421
(その他の流動資産)			
立替金	源泉税還付金	28,575	
未収還付法人税等		82	
その他の流動資産 計			28,657
流動資産 合計			24,915,017
2 固定資産			
(有形固定資産)			
建物		949,085	
建物附属設備		205,277	
車両運搬具		953,738	
有形固定資産 計			2,108,100
(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			2,394,650
資産合計			27,309,667
負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給料		3,043,830	
小諸年金事務所(社会保険料)		1,019,399	
(株)東日本宇佐美(灯油代) 他		167,153	
預り金			
社会保険料		999,081	
住民税		97,900	
未払法人税等		71,000	
流動負債 計			5,398,363
負債合計			5,398,363
正味財産			21,911,304