

令和2年度決算報告書

令和2年度 活動計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科目	令和元年度 実績	令和2年度 補正予算	令和2年度 実績
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	132,000	150,000	153,000
入会金受取会費	142,000	78,000	102,000
賛助会員受取会費	542,000	570,000	609,000
更新手数料収入	472,000	450,000	450,000
受取会費計	1,288,000	1,248,000	1,314,000
2 受取寄附金			
受取寄附金(金銭)	1,010,000	1,766,100	1,851,100
受取寄附金(現物)	685,630	254,000	254,000
受取寄付金計	1,695,630	2,020,100	2,105,100
3 受取助成金等			
受取助成金	300,000	1,992,411	1,992,411
受取補助金	98,000	8,696,000	8,658,000
受取助成金等計	398,000	10,688,411	10,650,411
4 事業収益			
本事業収益	32,913,033	31,190,000	31,463,793
介護保険事業収益	48,774,339	45,550,000	46,110,926
総合・児童・地域支援事業収益	147,911,090	145,160,000	147,988,761
静岡県委託事業収益	10,505,000	0	0
静岡市委託事業収益	19,060,000	19,690,000	19,690,000
事業収益計	259,163,462	241,590,000	245,253,480
5 その他収益			
交流会収入	669,056	106,855	106,855
受取利息配当金	1,931	3,673	3,850
雑収入	2,453,532	1,500,432	1,731,474
その他収益計	3,124,519	1,610,960	1,842,179
経常収益計	265,669,611	257,157,471	261,165,170
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	148,379,590	141,324,745	145,478,518
通勤費	4,952,125	4,600,062	4,613,508
法定福利費	19,059,362	17,891,083	17,711,082
福利厚生費	2,740,125	2,700,581	2,808,887
処遇改善引当金繰入	3,640,000	5,000,000	2,120,000
人件費計	178,771,202	171,516,471	172,731,995
(2) その他経費			
仕入高	4,081,014	3,759,167	3,698,428
外注費	87,974	0	0
報酬	92,949	52,775	43,979
通信費	2,940,133	2,555,176	2,646,416
水道光熱費	1,888,952	1,888,582	1,873,915
旅費交通費	230,745	185,458	183,098
広告宣伝費	266,700	273,480	227,900
接待交際費	247,997	264,628	226,723
消耗品費	1,434,568	3,773,192	2,523,559
修繕費	2,601,247	1,948,174	2,311,848
賃借料	5,893,680	5,779,620	5,787,620
車輛費	3,109,564	2,816,444	2,709,357
保険料	2,085,705	2,401,746	2,347,468
リース料	567,239	485,841	834,009
研修費	135,476	177,895	148,246
減価償却費	6,758,661	4,499,934	4,080,854
消費税等	1,274,600	1,500,000	1,299,600
貸倒引当金繰入	0	0	1,500
雑費	285,457	95,351	109,489
支払利息	1,228,949	1,043,134	1,043,134
その他経費計	35,211,610	33,500,596	32,097,143

科目	令和元年度 実績	令和2年度 補正予算	令和2年度 実績
(3) 委託事業支出			
報酬	15,263,686	13,150,481	12,991,000
報償費	2,525,431	995,615	998,388
通勤手当	360,000	240,000	360,000
社会保険料	1,974,038	1,692,210	1,747,767
旅費交通費	881,027	0	1,100
通信費	1,381,537	631,033	748,775
水道光熱費	329,807	306,589	306,992
宣伝広告費	2,313,997	90,090	90,090
会議費	23,812	8,200	19,251
消耗品費	710,516	621,516	549,147
新聞図書費	36,420	20,000	0
保険料	131,700	140,240	140,240
支払手数料	34,640	6,600	10,340
使用料・賃借料	3,022,100	1,075,710	1,071,160
リース料	28,300	35,420	35,420
雑費	15,454	24,317	13,117
委託事業内部振替支出	322,119	655,144	657,127
消費税負担額	264,208	0	0
委託事業支出計	29,618,792	19,693,165	19,739,914
事業費計	243,601,604	224,710,232	224,569,052
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	10,988,214	10,382,561	10,436,437
通勤費	120,000	139,992	120,000
法定福利費	1,362,560	1,314,386	1,310,702
福利厚生費	195,892	198,401	207,870
人件費計	12,666,666	12,035,340	12,075,009
(2) その他経費			
通信費	167,318	87,986	113,078
水道光熱費	296,770	148,263	275,443
会議費	798,628	612,118	580,708
事務用消耗品費	1,218,602	1,008,896	1,018,269
新聞図書費	156,627	170,339	173,500
賃借料	1,684,800	1,782,000	1,782,000
車輛費	207,304	176,028	169,335
保険料	66,055	67,782	68,344
租税公課	456,809	641,575	656,553
リース料	324,020	350,000	52,624
寄付金	19,450	10,890	22,055
支払手数料	606,176	831,969	1,037,785
行事費	811,259	59,744	49,787
諸会費	142,100	87,240	72,700
管理諸費	2,005,100	1,937,760	1,886,500
減価償却費	144,222	23,529	30,503
その他経費計	9,105,240	7,996,119	7,989,184
管理費計	21,771,906	20,031,459	20,064,193
経常費用計	265,373,510	244,741,691	244,633,245
III 経常外収益			
1 固定資産売却益	0	0	0
2 貸倒引当金戻入	33,800	0	0
経常外収益計	33,800	0	0
IV 経常外費用			
1 雑損失	16,816	0	0
2 固定資産除却損	3	0	1
3 大規模修繕引当金繰入	0	3,000,000	3,000,000
4 固定資産圧縮損	0	5,832,981	0
5 コロナ対策費	0	0	8,843,478
経常外費用計	16,819	8,832,981	11,843,479
税引前当期正味財産増減額	313,082	3,582,799	4,688,446
法人税等	141,000	141,000	650,200
税引後当期正味財産増減額	172,082	3,441,799	4,038,246
前期繰越正味財産額	106,891,788	107,063,870	107,063,870
次期繰越正味財産額	107,063,870	110,505,669	111,102,116

貸借対照表

令和3年3月31日現在 (単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	22,705,474		
未収入金	36,440,484		
売掛金	975,448		
立替金	13,454		
前払費用	1,310,902		
前渡金	82,002		
仮払金	11,944		
貸倒引当金	△ 229,000		
流動資産合計		61,310,708	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	19,663,588		
建物附属設備	4,331,317		
構築物	1,556,053		
車輛運搬具	14		
什器備品	944,456		
土地	86,406,000		
庭園設備	1,212,750		
電話加入権	276,005		
ソフトウェア	185,760		
基本財産合計		114,575,943	
(2) その他の固定資産			
出資金	30,000		
敷金	1,397,004		
保険積立金	8,366,904		
預け金	184,510		
その他の固定資産合計		9,978,418	
固定資産合計		124,554,361	
資産合計			185,865,069

令和3年3月31日現在 (単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,987,286		
預り金	1,719,120		
前受金	60,000		
仮受金	7,914		
処遇改善引当金	5,760,000		
未払法人税	650,200		
未払消費税	659,800		
流 動 負 債 計		25,844,320	
2 固定負債			
大規模修繕引当金	9,000,000		
長期借入金	39,918,633		
固 定 負 債 計		48,918,633	
負 債 合 計			74,762,953
III 正味財産の部			
正味財産			111,102,116
(うち当期正味財産増加額)			(4,038,246)
負債及び正味財産合計			185,865,069

財 産 目 録

令和3年3月31日現在 (単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
現 金	手 元 資 金		372,819
普 通 預 金	静清信用金庫 安東支店	8,427,244	
	郵便振替貯金	5,411	8,432,655
定 期 積 金	静清信用金庫 安東支店		13,900,000
未 収 入 金	本事業部	1,161,239	
	介護保険自己負担	561,590	
	国保連(介護保険)	7,771,285	
	包括支援センター	301,510	
	国保連(障害福祉)	25,557,082	
	障害福祉自己負担	300,586	
	その他	320,822	36,440,484
売 掛 金			975,448
貸 倒 引 当 金			△ 229,000
立 替 金			13,454
前 払 費 用	駐車場代他 10件	614,560	
	前払保険料	605,823	
	その他	90,519	1,310,902
仮 払 金	経費未清算 他		11,944
預 け 金	リサイクル料		184,510
前 渡 金	給与前渡し		82,002
建 物	喜楽庭 他		19,663,588
建物附属設備	喜楽庭厨房設備 他		4,331,317
構 築 物	くすくすアスファルト敷 他		1,556,053
車 両 運 搬 具	乗用車等		14
什 器 備 品	エアコン、パソコン他		944,456
土 地	事務所・喜楽庭		86,406,000
庭 園 設 備	喜楽庭		1,212,750
電 話 加 入 権			276,005
ソ フ ト ウ ェ ア	介護保険システム		185,760
出 資 金	静清信用金庫		30,000
敷 金	駐車場等敷金		1,397,004
保 険 積 立 金	日本生命		8,366,904
資 産 合 計			185,865,069

令和3年3月31日現在 (単位:円)

科 目		金 額	
II 負債の部			
未 払 金	3月分給料	14,603,097	
	車両割賦未払金	579,600	
	介護保険システム	162,540	
	にここに改修工事代他	1,642,049	16,987,286
預 り 金	源泉税	128,211	
	市県民税	248,650	
	旅行積立他	1,342,259	1,719,120
前 受 金	令和2年度年会費 他		60,000
仮 受 金			7,914
処遇改善引当金			5,760,000
未払法人税			650,200
未払消費税			659,800
大規模修繕引当金			9,000,000
長期借入金	静清信用金庫		39,918,633
	負債合計		74,762,953
III 正味財産の部			
正 味 財 産			111,102,116

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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方法

法人税法に規定する方法と同一の基準によつております。

有形固定資産 ……旧定率法

ただし、取得金額30万円未満のものは即時償却を採用しております。

無形固定資産 ……定額法

ただし、新型コロナ助成金に基づく固定資産についてはコロナ対策費用として費用処理しております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 ……債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により算定した回収不能
見込額を計上しております。

処遇改善引当金 ……職員の処遇改善費支給に備えるため、支給見込額の内当期積み立て分を計上しています。

大規模修繕引当金 ……将来の修繕費用の支出に備えるため、当事業年度までに負担すべき修繕見積額を計上

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価格	当期増加額	当期減少額	取得価格計	減価償却累計額	(当期償却額)	当期末残高
建物	60,655,291	965,052	965,052	60,655,291	40,991,703	1,893,793	19,663,588
建物付属設備	14,861,417			14,861,417	10,530,100	553,350	4,331,317
構築物	4,232,327			4,232,327	2,676,274	278,183	1,556,053
車輛運搬具	15,954,222	3,057,633	4,647,103	14,364,752	14,364,738	518,556	14
什器備品	4,254,480	1,422,122	1,422,122	4,254,480	3,310,024	588,835	944,456
庭園設備	1,212,750			1,212,750			1,212,750
土地	86,406,000			86,406,000			86,406,000
ソフトウェア	1,393,200			1,393,200	1,207,440	278,640	185,760
合 計	188,969,687	5,444,807	7,034,277	187,380,217	73,080,279	4,111,357	114,299,938

3. 借入金の増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金/静清720	15,682,077		4,237,563	11,444,514
長期借入金/静清180	5,464,568		1,021,417	4,443,151
長期借入金/静清児童部	22,418,176		1,385,208	21,032,968
長期借入金/800	3,630,000		1,140,000	2,490,000
長期借入金/ハイエース	916,000		408,000	508,000
合 計	48,110,821	0	8,192,188	39,918,633

4. 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費のうち、給与手当、通勤費、法定福利費、福利厚生費については従事割合に基づき按分し、通信
費、水道光熱費、賃借料、車輛費、保険料、リース料、減価償却費については使用割合に基づき按分しております。