

## 平成29年度決算報告

1. 活動計算書
2. 貸借対照表
3. 財産目録
4. 財務諸表の注記
5. 監査報告書

平成29年度 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

(単位：円)

科目	平成28年度 実績	平成29年度 補正予算	平成29年度 実績
<b>I 経常収益</b>			
1 受取会費			
正会員受取会費	150,000	150,000	150,000
入会金受取会費	223,000	150,000	156,000
賛助会員受取会費	675,000	657,000	682,000
更新手数料収入	413,000	409,000	412,000
受取会費計	1,461,000	1,366,000	1,400,000
2 受取寄附金			
受取寄附金(金銭)	6,568,000	2,594,000	2,609,000
受取寄附金(現物)	350,000	583,818	583,818
受取寄付金計	6,918,000	3,177,818	3,192,818
3 受取助成金等			
受取助成金	0	1,550,000	1,550,000
受取助成金等計	0	1,550,000	1,550,000
4 事業収益			
本事業収益	33,051,101	33,332,699	33,549,750
介護保険事業収益	45,898,193	42,530,311	42,971,204
総合・児童・地域支援事業収益	124,340,165	126,763,738	127,620,729
静岡県委託事業収益	0	5,824,600	5,824,600
静岡市委託事業収益	18,950,000	18,950,000	18,950,000
事業収益計	222,239,459	227,401,348	228,916,283
5 その他収益			
交流会収入	1,078,870	934,876	934,876
受取利息配当金	1,087	2,300	2,314
雑収入	2,659,713	2,491,684	2,437,124
その他収益計	3,739,670	3,428,860	3,374,314
経常収益計	234,358,129	236,924,026	238,433,415
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	125,764,291	133,379,437	133,143,633
通勤費	4,805,224	4,842,365	4,848,778
法定福利費	15,374,630	16,693,694	16,265,349
福利厚生費	2,429,700	2,650,882	2,542,885
人件費計	148,373,845	157,566,378	156,800,645
(2) その他経費			
仕入高	3,103,287	4,256,710	4,181,286
外注費	22,680	50,951	48,699
報酬	216,600	94,093	104,115
通信費	2,360,438	2,457,094	2,312,994
水道光熱費	1,741,167	2,227,586	2,117,836
旅費交通費	605,162	459,962	269,052
広告宣伝費	304,008	742,008	745,032
接待交際費	476,137	381,479	367,422
消耗品費	1,683,756	2,097,348	2,007,034
修繕費	1,436,382	1,712,273	1,552,273
賃借料	6,057,499	5,305,152	5,263,120
車輛費	2,346,251	2,516,107	2,481,291
保険料	2,197,037	1,852,263	2,112,894
リース料	491,923	550,924	523,231
研修費	153,750	96,988	99,823
減価償却費	5,097,057	4,604,581	4,604,581
消費税等	1,693,800	1,480,000	1,333,500
貸倒引当金繰入	400		63,400
雑費	124,584	129,785	132,404
支払利息	1,752,950	1,584,238	1,584,318
その他経費計	31,864,868	32,599,540	31,904,305

科目	平成28年度 実績	平成29年度 補正予算	平成29年度 実績
(3) 委託事業支出			
報酬	12,751,376	15,334,352	15,321,733
報償費	928,617	1,853,658	2,672,911
通勤手当	360,000	360,000	360,000
社会保険料	1,578,254	1,946,395	1,908,270
旅費交通費	400	325,290	325,790
通信費	751,819	958,538	970,788
水道光熱費	307,874	324,076	324,490
宣伝広告費	187,500	956,429	167,176
会議費	36,865	30,621	24,494
消耗品費	545,708	480,668	466,682
新聞図書費	3,888	5,000	20,412
保険料	131,800	131,800	131,800
支払手数料	3,240	17,496	18,036
使用料・賃借料	1,040,240	1,747,910	1,737,170
リース料	28,080	28,080	28,080
雑費	15,969	12,360	18,029
委託事業内部振替支出	315,926	320,674	320,054
委託事業支出計	18,987,556	24,833,347	24,815,915
事業費計	199,226,269	214,999,265	213,520,865
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	12,853,012	10,037,438	10,665,988
通勤費	143,790	140,208	206,000
法定福利費	1,571,275	1,256,280	1,325,360
福利厚生費	248,313	199,491	207,203
人件費計	14,816,390	11,633,418	12,404,551
(2) その他経費			
通信費	142,273	123,559	108,137
水道光熱費	121,140	105,100	281,523
会議費	860,237	707,162	700,437
事務用消耗品費	1,213,637	1,379,174	1,403,426
新聞図書費	173,423	151,865	166,596
賃借料	1,785,600	1,785,600	1,785,600
車輛費	180,481	179,722	190,869
保険料	80,100	73,653	73,653
租税公課	461,680	459,492	441,918
リース料	332,699	350,000	336,360
寄付金	23,980	11,000	11,810
支払手数料	660,883	436,757	468,471
行事費	1,157,560	1,040,877	1,040,877
諸会費	43,200	156,240	160,200
管理諸費	2,117,880	1,982,880	1,936,980
減価償却費	73,826	73,742	73,742
その他経費計	9,428,599	9,016,823	9,180,599
管理費計	24,244,989	20,650,241	21,585,150
経常費用計	223,471,258	235,649,506	235,106,015
Ⅲ 経常外収益			
1 固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
1 雑損失	85,000	0	14,930
経常外費用計	85,000	0	14,930
税引前当期正味財産増減額	10,801,871	1,274,520	3,312,470
法人税等	141,000	141,000	141,000
税引後当期正味財産増減額	10,660,871	1,133,520	3,171,470
前期繰越正味財産額	81,843,441	92,504,312	93,637,832
次期繰越正味財産額	92,504,312	93,637,832	96,809,302

認定NPO法人生き生きネットワーク 貸借対照表

平成30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	8,296,147		
未収入金	36,981,279		
売掛金	1,087,315		
立替金	25,342		
前払費用	1,416,289		
前渡金	263,360		
仮払金	16,104		
貸倒引当金	△ 251,000		
流動資産合計		47,834,836	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	25,757,184		
建物附属設備	5,788,772		
構築物	2,447,667		
車輛運搬具	885,730		
什器備品	99,567		
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	1,021,680		
基本財産合計		123,895,355	
(2) その他の固定資産			
出資金	30,000		
敷金	1,339,360		
保険積立金	7,171,632		
預け金	152,670		
その他の固定資産合計		8,693,662	
固定資産合計		132,589,017	
資産合計			180,423,853

平成30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	19,668,618		
預り金	2,051,556		
前受金	103,000		
仮受金	8,835		
未払法人税	141,000		
未払消費税	486,700		
流動負債計		22,459,709	
2 固定負債			
長期借入金	62,288,362		
固定負債計		62,288,362	
負債合計			84,748,071
Ⅲ 正味財産の部			
正味財産			96,675,782
(うち当期正味財産増加額)			( 3,171,470 )
負債及び正味財産合計			180,423,853

認定NPO法人生き生きネットワーク 財産目録

平成30年3月31日現在 (単位:円)

科 目		金 額	
<b>1 資産の部</b>			
現 金	手 元 資 金		435,568
普 通 預 金	静岡信用金庫 安東支店	6,795,190	
	郵便振替貯金	65,389	6,860,579
定 期 積 金	静岡信用金庫 安東支店		1,000,000
未 収 入 金	サービス事業	1,549,020	
	介護自己負担	611,464	
	国保連	6,952,094	
	包括支援センター	174,501	
	静岡市自立支援	22,745,835	
	自立支援自己負担	336,365	
	その他	4,612,000	36,981,279
売 掛 金			1,087,315
貸 倒 引 当 金			△ 251,000
立 替 金			25,342
前 払 費 用	駐車場代他 10件	628,000	
	賠償責任保険	233,510	
	前払保険料その他	554,779	1,416,289
仮 払 金	経費未清算 他		16,104
預 け 金	リサイクル料		152,670
前 渡 金	給与前渡し		263,360
建 物	喜楽庭 他		25,757,184
建物付属設備	喜楽庭厨房設備 他		5,788,772
構 築 物	くすくすアスファルト敷 他		2,447,667
車 両 運 搬 具	乗用車等		885,730
什 器 備 品	エアコン、パソコン他		99,567
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		1,021,680
出 資 金	静岡信用金庫		30,000
敷 金	駐車場等敷金		1,339,360
保 険 積 立 金	日本生命		7,171,632
資 産 合 計			180,423,853

平成30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	13,876,090	
	車両割賦未払金	453,200	
	介護保険システム	998,460	
	もぐもぐ床工事代他	442,171	19,668,618
預 り 金	源泉税	131,897	
	市県民税	198,150	
	旅行積立他	1,721,509	2,051,556
前 受 金	30年度年会費 他		103,000
仮 受 金			8,835
未 払 法 人 税			141,000
未 払 消 費 税			486,700
長 期 借 入 金	静岡信用金庫		62,288,362
	負 債 合 計		84,748,071
Ⅲ 正味財産の部			
正 味 財 産			95,675,782

## 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  
 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っております。

## (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  
 見込額を計上しております。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっております。

## 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	(当期末償却額)
建物	60,655,291			60,655,291	34,898,107	2,150,617
建物付属設備	14,543,779			14,543,779	8,756,007	726,584
構築物	4,232,327			4,232,327	1,784,660	391,453
車輛運搬具	20,713,222			20,713,222	19,827,492	1,106,136
什器備品	2,300,550			2,300,550	2,200,983	24,893
庭園設備	1,212,750			1,212,750		
土地	86,406,000			86,406,000		
ソフトウェア	1,393,200			1,393,200	371,520	278,640
合 計	191,457,119	0	0	191,457,119	67,837,769	4,678,323

## 3. 借入金の増減内訳

借入金の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/静岡720	27,783,893		3,934,622	23,849,271
長期借入金/静岡180	8,381,578		948,398	7,433,180
長期借入金/静岡児童部	26,389,816		1,293,905	25,095,911
長期借入金/800	7,050,000		1,140,000	5,910,000
長期借入金/もぐもぐ	816,000		816,000	0
合 計	70,421,287	0	8,132,925	62,288,362

## 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  
 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。



会)によってい

能

当期末残高
25,757,184
5,788,772
2,447,667
885,730
99,567
1,212,750
86,406,000
1,021,680
123,619,350

按分し、通信

# 監査報告書

認定NPO法人生き生きネットワーク  
代表理事 杉本 彰子殿

私たち、認定NPO法人生き生きネットワークの監事は、同法人の  
平成29年度決算及び財産の状況について監査を行いました。  
その結果、これが適正であることを認めます。

平成30年5月22日

認定NPO法人生き生きネットワーク

監事 小出 宗昭



監事 小野田 金宏

