

# 令和3年度決算報告書



認定NPO法人活き生きネットワーク  
令和3年度 活動計算書(案)

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科目	令和2年度 実績	令和3年度 実績	増減
<b>I 経常収益</b>			
1 受取会費			
正会員受取会費	153,000	156,000	3,000
入会金受取会費	102,000	86,000	-16,000
賛助会員受取会費	609,000	201,000	-408,000
更新手数料収入	450,000	430,000	-20,000
受取会費計	1,314,000	873,000	-441,000
2 受取寄附金			
受取寄附金(金銭)	1,851,100	1,180,000	-671,100
受取寄附金(現物)	254,000	237,000	-17,000
受取寄付金計	2,105,100	1,417,000	-688,100
3 受取助成金等			
受取助成金	1,992,411	0	-1,992,411
受取補助金	8,658,000	441,890	-8,216,110
受取助成金等計	10,650,411	441,890	-10,208,521
4 事業収益			
介護保険事業収益	46,110,926	51,627,600	5,516,674
総合・児童・地域支援事業収益	147,988,761	147,583,814	-404,947
本事業収益	31,463,793	32,507,245	1,043,452
静岡県委託事業収益	0	1,018,000	1,018,000
静岡市委託事業収益	19,690,000	19,690,000	0
事業収益計	245,253,480	252,426,659	7,173,179
5 その他収益			
交流会収入	106,855	322,900	216,045
受取利息配当金	3,850	3,897	47
雑収入	1,731,474	1,726,743	-4,731
その他収益計	1,842,179	2,053,540	211,361
経常収益計	261,165,170	257,212,089	-3,953,081
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	145,478,518	152,218,508	6,739,990
通勤費	4,613,508	4,639,724	26,216
法定福利費	17,711,082	16,709,119	-1,001,963
福利厚生費	2,808,887	3,150,765	341,878
処遇改善引当金繰入	2,120,000	-810,000	-2,930,000
人件費計	172,731,995	175,908,116	3,176,121
(2) その他経費			
仕入高	3,698,428	3,766,635	68,207
外注費	0	15,950	15,950
報酬	43,979	326,842	282,863
通信費	2,646,416	2,861,761	215,345
水道光熱費	1,873,915	2,067,678	193,763
旅費交通費	183,098	183,543	445
広告宣伝費	227,900	256,097	28,197
接待交際費	226,723	409,814	183,091
消耗品費	2,523,559	2,045,429	-478,130
修繕費	2,311,848	1,576,344	-735,504
賃借料	5,787,620	6,137,845	350,225
車両費	2,709,357	3,074,191	364,834
保険料	2,347,468	2,020,659	-326,809
リース料	834,009	693,633	-140,376
研修費	148,246	110,271	-37,975
減価償却費	4,080,854	4,520,490	439,636
消費税等	1,299,600	1,346,600	47,000
貸倒引当金繰入	1,500	-10,500	-12,000
雑費	109,489	131,383	21,894
支払利息	1,043,134	846,568	-196,566
その他経費計	32,097,143	32,381,233	284,090

科目	令和2年度 実績	令和3年度 実績	増減
(3) 委託事業支出			
報酬	12,991,000	13,472,025	481,025
報償費	998,388	1,177,892	179,504
通勤手当	360,000	360,000	0
社会保険料	1,747,767	1,749,144	1,377
旅費交通費	1,100	81,060	79,960
通信費	748,775	731,085	-17,690
水道光熱費	306,992	348,923	41,931
宣伝広告費	90,090	278,080	187,990
会議費	19,251	0	-19,251
消耗品費	549,147	457,410	-91,737
新聞図書費	0	41,250	41,250
保険料	140,240	140,240	0
支払手数料	10,340	6,875	-3,465
使用料・賃借料	1,071,160	1,162,140	90,980
リース料	35,420	51,480	16,060
雑費	13,117	14,166	1,049
委託事業内部振替支出	657,127	653,301	-3,826
消費税負担額	0	36,872	36,872
委託事業支出計	19,739,914	20,761,943	1,022,029
事業費計	224,569,052	229,051,292	4,482,240
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	10,436,437	11,239,130	802,693
通勤費	120,000	120,000	0
法定福利費	1,310,702	1,293,426	-17,276
福利厚生費	207,870	243,895	36,025
人件費計	12,075,009	12,896,451	821,442
(2) その他経費			
通信費	113,078	206,977	93,899
水道光熱費	275,443	315,789	40,346
会議費	580,708	648,684	67,976
事務用消耗品費	1,018,269	1,051,848	33,579
新聞図書費	173,500	271,379	97,879
賃借料	1,782,000	1,761,375	-20,625
車輛費	169,335	204,946	35,611
保険料	68,344	71,692	3,348
租税公課	656,553	424,859	-231,694
リース料	52,624	296,400	243,776
寄付金	22,055	12,361	-9,694
支払手数料	1,037,785	633,020	-404,765
行事費	49,787	137,894	88,107
諸会費	72,700	93,800	21,100
管理諸費	1,886,500	1,993,530	107,030
減価償却費	30,503	21,935	-8,568
その他経費計	7,989,184	8,146,489	157,305
管理費計	20,064,193	21,042,940	978,747
経常費用計	244,633,245	250,094,232	5,460,987
当期経常増減額	16,531,925	7,117,857	-9,414,068
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1 固定資産除却損	1	0	-1
2 大規模修繕引当金繰入	3,000,000	1,000,000	-2,000,000
3 コロナ対策費	8,843,478	0	-8,843,478
経常外費用計	11,843,479	1,000,000	-10,843,479
税引前当期正味財産増減額	4,688,446	6,117,857	1,429,411
法人税等	650,200	264,900	-385,300
税引後当期正味財産増減額	4,038,246	5,852,957	1,814,711
前期繰越正味財産額	107,063,870	111,102,116	
次期繰越正味財産額	111,102,116	116,955,073	

認定NPO法人活き生きネットワーク  
貸借対照表(案)

令和4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	19,774,441		
未収入金	35,139,091		
売掛金	992,380		
立替金	7,688		
前払費用	1,260,951		
前渡金	74,002		
仮払金	11,944		
貸倒引当金	△ 218,500		
流動資産合計		57,041,997	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	19,191,949		
建物附属設備	3,808,498		
構築物	2,223,372		
車輛運搬具	414,790		
什器備品	588,571		
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	2,558,160		
基本財産合計		116,680,095	
(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		126,658,513	
資産合計			183,700,510

令和4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	18,351,480		
預り金	853,331		
前受金	57,000		
仮受金	8,874		
処遇改善引当金	4,950,000		
未払法人税	264,900		
未払消費税	696,900		
流動負債計		25,182,485	
2 固定負債			
大規模修繕引当金	10,000,000		
長期借入金	31,562,952		
固定負債計		41,562,952	
負債合計			66,745,437
III 正味財産の部			
正味財産			116,955,073
(うち当期正味財産増加額)			( 5,852,957 )
負債及び正味財産合計			183,700,510

認定NPO法人生き生きネットワーク

財産目録(案)

令和4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		572,292
普 通 預 金	静清信用金庫 安東支店	1,789,440	
	郵便振替貯金	12,709	1,802,149
定 期 積 金	静清信用金庫 安東支店		17,400,000
未 収 入 金	本事業部	1,451,618	
	介護保険自己負担	453,278	
	国保連(介護保険)	6,572,101	
	包括支援センター	297,781	
	国保連(支援)	23,755,682	
	支援自己負担	270,683	
	社会保険支払基金	548,430	
	その他	1,789,518	35,139,091
売 掛 金			992,380
貸 倒 引 当 金			△ 218,500
立 替 金			7,688
前 払 費 用	駐車場代他 10件	614,560	
	前払保険料	607,809	
	その他	38,582	1,260,951
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		74,002
建 物	喜楽庭 他		19,191,949
建物付属設備	喜楽庭厨房設備 他		3,808,498
構 築 物	くすくすアスファルト敷 他		2,223,372
車 両 運 搬 具	乗用車等		414,790
什 器 備 品	エアコン、パソコン他		588,571
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		2,558,160
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			183,700,510

令和4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	14,863,042	
	車両割賦未払金	685,200	
	介護保険システム	2,603,040	
	その他	200,198	18,351,480
預 り 金	源泉税	138,181	
	市県民税	70,150	
	旅行積立他	645,000	853,331
前 受 金	令和3年度年会費 他		57,000
仮 受 金			8,874
処遇改善引当金			4,950,000
未 払 法 人 税			264,900
未 払 消 費 税			696,900
大規模修繕引当金			10,000,000
長 期 借 入 金	静清信用金庫		31,562,952
	負 債 合 計		66,745,437
III 正味財産の部			
正 味 財 産			116,955,073

## 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

#### (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	1,506,352		62,161,643	42,969,694	1,977,991	19,191,949
建物付属設備	14,861,417			14,861,417	11,052,919	522,819	3,808,498
構築物	4,232,327	1,444,685	470,266	5,206,746	2,983,374	777,366	2,223,372
車輛運搬具	14,364,752	765,740		15,130,492	14,715,702	350,964	414,790
什器備品	4,254,480	237,000		4,491,480	3,645,909	592,885	845,571
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	2,692,800	1,393,200	2,692,800	1,527,840	320,400	2,558,160
合 計	187,380,217	6,646,577	1,863,466	192,163,328	76,895,438	4,542,425	116,661,090

### 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	11,444,514		4,343,640	<b>7,100,874</b>
長期借入金/静清180	4,443,151		1,046,987	<b>3,396,164</b>
長期借入金/静清児童部	21,032,968		1,417,054	<b>19,615,914</b>
長期借入金/800	2,490,000		1,140,000	<b>1,350,000</b>
長期借入金/ハイエース	508,000		408,000	<b>100,000</b>
合 計	39,918,633	0	8,355,681	<b>31,562,952</b>

### 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。