

令和4年度決算報告書

令和4年度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科目	令和3年度 実績	令和4年度 実績	増減
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	156,000	123,000	-33,000
入会金受取会費	86,000	76,000	-10,000
賛助会員受取会費	201,000	486,000	285,000
更新手数料収入	430,000	426,000	-4,000
受取会費計	873,000	1,111,000	238,000
2 受取寄附金			
受取寄附金（金銭）	1,180,000	2,289,977	1,109,977
受取寄附金（現物）	237,000	31,998,300	31,761,300
受取寄付金計	1,417,000	34,288,277	32,871,277
3 受取助成金等			
受取助成金	0	2,457,994	2,457,994
受取補助金	441,890	0	-441,890
受取助成金等計	441,890	2,457,994	2,016,104
4 事業収益			
介護保険事業収益	51,627,600	42,865,296	-8,762,304
総合・児童・地域支援事業収益	147,583,814	145,582,115	-2,001,699
本事業収益	32,507,245	29,542,021	-2,965,224
静岡県委託事業収益	1,018,000	0	-1,018,000
静岡市委託事業収益	19,690,000	16,850,000	-2,840,000
事業収益計	252,426,659	234,839,432	-17,587,227
5 その他収益			
交流会収入	322,900	399,055	76,155
受取利息配当金	3,897	2,482	-1,415
雑収入	1,726,743	1,642,854	-83,889
その他収益計	2,053,540	2,044,391	-9,149
経常収益計	257,212,089	274,741,094	17,529,005
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	152,218,508	153,203,235	984,727
通勤費	4,639,724	4,568,367	-71,357
法定福利費	16,709,119	16,352,511	-356,608
福利厚生費	3,150,765	3,337,967	187,202
処遇改善引当金繰入	-810,000	-550,000	260,000
人件費計	175,908,116	176,912,080	1,003,964
(2) その他経費			
仕入高	3,766,635	3,591,949	-174,686
外注費	15,950	0	-15,950
報酬	326,842	191,952	-134,890
通信費	2,861,761	3,002,280	140,519
水道光熱費	2,067,678	2,645,859	578,181
旅費交通費	183,543	129,950	-53,593
広告宣伝費	256,097	247,750	-8,347
接待交際費	409,814	170,505	-239,309
消耗品費	2,045,429	2,114,769	69,340
修繕費	1,576,344	795,294	-781,050
賃借料	6,137,845	5,916,720	-221,125
車両費	3,074,191	3,810,682	736,491
保険料	2,020,659	1,826,173	-194,486
リース料	693,633	661,775	-31,858
研修費	110,271	388,783	278,512
減価償却費	4,520,490	4,030,731	-489,759
消費税等	1,346,600	1,212,600	-134,000
貸倒引当金繰入	0	0	0
雑費	131,383	88,511	-42,872
支払利息	846,568	811,274	-35,294
その他経費計	32,391,733	31,637,557	-754,176

科目	令和3年度 実績	令和4年度 実績	増減
(3) 委託事業支出			
報酬	13,472,025	12,059,525	-1,412,500
報償費	1,177,892	693,422	-484,470
通勤手当	360,000	360,000	0
社会保険料	1,749,144	1,142,841	-606,303
旅費交通費	81,060	0	-81,060
通信費	731,085	345,752	-385,333
水道光熱費	348,923	328,649	-20,274
宣伝広告費	278,080	13,200	-264,880
会議費	0	4,030	4,030
消耗品費	457,410	341,121	-116,289
新聞図書費	41,250	0	-41,250
保険料	140,240	127,800	-12,440
支払手数料	6,875	2,090	-4,785
使用料・賃借料	1,162,140	798,590	-363,550
リース料	51,480	53,333	1,853
雑費	14,166	24,660	10,494
委託事業内部振替支出	653,301	651,835	-1,466
消費税負担額	36,872	0	-36,872
委託事業支出計	20,761,943	16,946,848	-3,815,095
事業費計	229,061,792	225,496,485	-3,565,307
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	11,239,130	13,924,804	2,685,674
通勤費	120,000	150,282	30,282
法定福利費	1,293,426	1,545,021	251,595
福利厚生費	243,895	315,378	71,483
人件費計	12,896,451	15,935,485	3,039,034
(2) その他経費			
通信費	206,977	254,725	47,748
水道光熱費	315,789	332,289	16,500
会議費	648,684	590,888	-57,796
事務用消耗品費	1,051,848	936,943	-114,905
新聞図書費	271,379	291,451	20,072
賃借料	1,761,375	1,782,000	20,625
車輛費	204,946	238,168	33,222
保険料	71,692	54,311	-17,381
租税公課	424,859	2,392,203	1,967,344
リース料	296,400	296,400	0
寄付金	12,361	10,059	-2,302
支払手数料	633,020	667,942	34,922
行事費	137,894	139,310	1,416
諸会費	93,800	115,100	21,300
管理諸費	1,993,530	2,066,674	73,144
減価償却費	21,935	12,199	-9,736
その他経費計	8,146,489	10,180,662	2,034,173
管理費計	21,042,940	26,116,147	5,073,207
経常費用計	250,104,732	251,612,632	1,507,900
当期経常増減額	7,107,357	23,128,462	16,021,105
III 経常外収益			
1 貸倒引当金戻入	10,500	2,800	-7,700
2 大規模修繕引当金戻入	0	10,000,000	10,000,000
経常外収益計	10,500	10,002,800	0
IV 経常外費用			
1 大規模修繕引当金繰入	1,000,000	0	-1,000,000
経常外費用計	1,000,000	0	-1,000,000
税引前当期正味財産増減額	6,117,857	33,131,262	27,013,405
法人税等	264,900	141,000	-123,900
税引後当期正味財産増減額	5,852,957	32,990,262	27,137,305
前期繰越正味財産額	111,102,116	116,955,073	
次期繰越正味財産額	116,955,073	149,945,335	

貸借対照表

令和5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	6,894,112		
未収入金	34,306,331		
売掛金	950,720		
立替金	5,949		
前払費用	1,238,722		
前渡金	71,002		
仮払金	11,944		
貸倒引当金	△ 215,700		
流動資産合計		43,263,080	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	32,007,359		
建物附属設備	3,301,241		
構築物	1,886,982		
車輛運搬具	207,402		
什器備品	480,336		
土地	213,295,159		
庭園設備	1,212,750		
電話加入権	276,005		
ソフトウェア	2,019,600		
基本財産合計		254,686,834	
(2) その他の固定資産			
出資金	30,000		
敷金	1,397,004		
保険積立金	7,530,214		
預け金	184,510		
その他の固定資産合計		9,141,728	
固定資産合計		263,828,562	
資産合計			307,091,642

令和5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	17,494,016		
預り金	1,143,547		
前受金	72,680		
仮受金	7,914		
処遇改善引当金	4,400,000		
未払法人税	141,000		
未払消費税	539,400		
流動負債計		23,798,557	
2 固定負債			
長期借入金	133,347,750		
固定負債計		133,347,750	
負債合計			157,146,307
III 正味財産の部			
正味財産			149,945,335
(うち当期正味財産増加額)			(32,990,262)
負債及び正味財産合計			307,091,642

財 産 目 録

令和5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		324,144
普 通 預 金	静清信用金庫 安東支店	5,263,074	
	郵便振替貯金	906,894	6,169,968
定 期 積 金	静清信用金庫 安東支店		400,000
未 収 入 金	本事業部	1,057,353	
	介護保険自己負担	418,318	
	国保連(介護保険)	5,835,981	
	包括支援センター	296,715	
	国保連(支援)	25,963,531	
	支援自己負担	270,395	
	社会保険支払基金	204,830	
	その他	259,208	34,306,331
売 掛 金			950,720
貸 倒 引 当 金			△ 215,700
立 替 金			5,949
前 払 費 用	駐車場代他 10件	616,560	
	前払保険料	607,809	
	その他	14,353	1,238,722
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		71,002
建 物	喜楽庭 他		32,007,359
建物付属設備	喜楽庭厨房設備 他		3,301,241
構 築 物	くすくすアスファルト敷 他		1,886,982
車 両 運 搬 具	乗用車等		207,402
什 器 備 品	エアコン、パソコン他		480,336
土 地	事務所・喜楽庭他		213,295,159
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		2,019,600
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		7,530,214
資 産 合 計			307,091,642

令和5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	15,163,312	
	車両割賦未払金	65,600	
	介護保険システム	2,064,480	
	その他	200,624	17,494,016
預 り 金	源泉税	186,637	
	市県民税	111,410	
	旅行積立他	845,500	1,143,547
前 受 金	令和5年度年会費 他		72,680
仮 受 金			7,914
処遇改善引当金			4,400,000
未 払 法 人 税			141,000
未 払 消 費 税			539,400
長 期 借 入 金	静岡信用金庫		133,347,750
	負 債 合 計		157,146,307
III 正味財産の部			
正 味 財 産			149,945,335

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20万円未満のものは3年均等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。

(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	63,126,695	14,850,000		77,976,695	45,969,336	2,034,590	32,007,359
建物付属設備	14,861,417			14,861,417	11,560,176	507,257	3,301,241
構築物	5,206,746			5,206,746	3,319,764	336,390	1,886,982
車輛運搬具	15,130,492			15,130,492	14,923,090	207,388	207,402
什器備品	4,254,480	310,510		4,564,990	4,084,654	418,745	480,336
庭園設備	1,212,750			1,212,750			1,212,750
土地	86,406,000	126,889,159		213,295,159			213,295,159
ソフトウェア	2,692,800			2,692,800	2,066,400	320,400	2,019,600
合 計	192,891,380	142,049,669	0	334,941,049	81,923,420	3,824,770	254,410,829

3. 借入金を増減内訳
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	7,100,874		4,452,375	2,648,499
長期借入金/静清180	3,396,164		1,073,197	2,322,967
長期借入金/静清児童部	19,615,914		1,449,630	18,166,284
長期借入金/800	1,350,000		1,140,000	210,000
長期借入金/ハイエース	100,000		100,000	0
長期借入金/1.1億		110,000,000	0	110,000,000
合 計	31,562,952	110,000,000	8,215,202	133,347,750

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。

監査報告書

認定NPO法人活き生きネットワーク

代表理事 杉本 彰子殿

監査結果、事業は適正に実施され、また各会計については財産目録、貸借対照表及び活動計算書等を精査し、正確に処理されていることを認めます。

令和 5年 6月 9日

認定NPO法人活き生きネットワーク

監事 川野田金宏



監事 小出 宗昭



資料

令和4年度 部門別収入実績

		令和2年度 実績	令和3年度 実績	令和4年度 実績	前年比率
介護 保険 事業	訪問介護	11,460,892	12,386,216	9,370,277	75.7%
	居宅介護支援 (ケアマネ)	4,107,631	6,884,386	7,179,067	104.3%
	通所介護 (地域密着型、認知症対応型)	21,438,197	20,543,681	14,713,295	71.6%
	訪問看護 (医療保険、リフレッシュ事業含む)	9,104,206	11,813,317	11,602,657	98.2%
	計	46,110,926	51,627,600	42,865,296	83.0%
障 が い 児 者 支 援	居宅介護	10,126,517	9,308,957	9,820,998	105.5%
	重度訪問介護	483,061	550,774	634,390	115.2%
	同行援護	10,977,014	10,893,531	12,227,674	112.2%
	喜楽園	20,153,302	22,513,337	23,779,911	105.6%
	移動支援	6,484,741	6,558,795	6,499,665	99.1%
	わくわく (放課後デイ、児童発達支援)	27,661,399	26,292,275	23,848,221	90.7%
	るるるん (放課後デイ、児童発達支援、生活介護)	23,696,192	21,564,761	24,578,213	114.0%
	にこにこ (放課後デイ、児童発達支援、生活介護)	25,968,218	28,485,628	23,086,005	81.0%
	のびっこハウス (児童発達支援、居宅訪問型)	22,438,317	21,415,756	21,107,038	98.6%
計	147,988,761	147,583,814	145,582,115	98.6%	
本 事 業	家事支援・ 介護全般訪問	9,304,665	10,668,968	8,486,941	79.5%
	エンジェル	2,506,110	1,775,315	1,714,162	96.6%
	リフォーム	12,732,537	12,556,581	12,309,509	98.0%
	もぐもぐ	4,822,460	5,069,310	4,678,650	92.3%
	その他	2,098,021	2,437,071	2,352,759	96.5%
	計	31,463,793	32,507,245	29,542,021	90.9%
合計	225,563,480	231,713,526	217,989,432	94.1%	