

第12期

決算報告書

自：令和2年4月1日

至：令和3年3月31日

〒622-0002

京都府南丹市園部町美園町4号1番

特定非営利活動法人 ケアリング

理事長 森田 武

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

特定非営利活動法人 ケアリング
(単位：円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	12,000	12,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	10,000	10,000
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	1,290,000	1,290,000
4. 事業収益		
介護保険事業収益	12,607,100	
その他の非営利事業収益	235,500	12,842,600
5. その他収益		
受取利息	92	
雑収益	2,295,324	2,295,416
経常収益計		16,450,016
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,869,209	
賞与	743,650	
法定福利費	385,657	
退職給付費用	67,704	
福利厚生費	63,343	
人件費計	7,129,563	
(2) その他経費		
業務委託費	222,805	
印刷製本費	6,700	
給食費	979,799	
旅費交通費	2,490	
車両費	501,971	
通信運搬費	275,843	
消耗品費	1,294,447	
修繕費	407,000	
水道光熱費	743,296	
地代家賃	1,881,000	
賃借料	775,380	
減価償却費	665,678	
保険料	240,550	
租税公課	56,100	
教養娯楽費	193,923	
雑費	14,625	
その他経費計	8,261,607	
事業費計		15,391,170
2. 管理費		
(1) その他経費		
交際費	21,000	
旅費交通費	5,000	
通信運搬費	13,278	
水道光熱費	39,122	
地代家賃	99,000	
賃借料	222,816	
支払手数料	119,100	

科 目	金	額
支払利息	128,326	
支払負担金	15,600	
業務委託費	723,212	
その他経費計	1,386,454	
管理費計		1,386,454
経常費用計		16,777,624
当期経常増減額		△ 327,608
Ⅲ 経常外収益		
経常外収益計		0
Ⅳ 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 327,608
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		△ 397,608
前期繰越正味財産額		7,497,040
次期繰越正味財産額		7,099,432

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ケアリング
(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	9,886,660	
未収金	2,216,755	
未収還付法人税等	13	
流動資産合計		12,103,428
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	1,736,064	
車両運搬具	149,565	
什器備品	439,172	
その他の有形固定資産	67,467	
有形固定資産計	2,392,268	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	450,000	
長期前払費用	126,231	
その他の固定資産	8,600	
投資その他の資産計	584,831	
固定資産合計		2,977,099
資産合計		15,080,527
II 負債の部		
1. 流動負債		
一年以内返済長期借入金	852,000	
未払金	1,115,095	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,037,095
2. 固定負債		
長期借入金	5,944,000	
固定負債合計		5,944,000
負債合計		7,981,095
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		7,497,040
当期正味財産増減額	△	397,608
正味財産合計		7,099,432
負債及び正味財産合計		15,080,527

損益計算書

令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで

		経常損益の部		
		合計	収益事業	非収益事業
I	純売上高	12,000	0	12,000
	受取寄付金等	10,000	0	10,000
	受取助成金	1,290,000	865,600	424,400
	介護保険の他の事業収入	12,607,100	12,607,100	0
		235,500	235,500	0
		14,154,600	13,708,200	446,400
II	売上総利益	0	0	0
III	販売費及び一般管理費	14,154,600	13,708,200	446,400
	[給賞法退職福業印給旅車通消修光地賃減保租教雑]			
	料	5,869,209	5,869,209	0
	当与費用	743,650	743,650	0
	福利費	385,657	385,657	0
	職給付	67,704	67,704	0
	厚委製食交通	63,343	63,343	0
	務刷	222,805	222,805	0
	費	6,700	6,700	0
	給旅車通消修光地賃減保租教雑	979,799	979,799	0
	費	2,490	2,490	0
	信	501,971	501,971	0
	耗	275,843	275,843	0
	品	1,294,447	1,294,447	0
	繕	407,000	407,000	0
	水	743,296	743,296	0
	熱	1,881,000	1,881,000	0
	代	775,380	775,380	0
	借償	665,678	665,678	0
	除	240,550	240,550	0
	税	56,100	56,100	0
	養	193,923	193,923	0
	娯	14,625	14,625	0
	費			
	管	21,000	20,431	569
	理	5,000	4,864	136
	際	13,278	12,918	360
	交	39,122	38,062	1,060
	通	99,000	96,317	2,683
	水	222,816	216,778	6,038
	家	119,100	115,872	3,228
	借	15,600	15,177	423
	手	723,212	703,613	19,599
	負			
	委	-2,494,698	-2,907,002	412,304
	託			
	金			
	費			
	(損失)			
IV	営業利益	-2,494,698	-2,907,002	412,304
	受			
	雑	92	92	0
	取	2,295,324	2,295,324	0
	利	2,295,416	2,295,416	0
	息			
V	営業外費用	128,326	128,326	0
	支	128,326	128,326	0
	払			
	利			
	息			
	経常利益(損失)	-327,608	-739,912	412,304
	特別利益	0	0	0
	特別損失	0	0	0
	税引前当期純利益(損失)	-327,608	-739,912	412,304
	法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
	当期純利益(損失)	-397,608	-809,912	412,304
	前期繰越利益(損失)	7,497,040	6,044,573	1,452,467
	積立金目的取崩額	0	0	0
	利益準備金積立額	0	0	0
	当期末処分利益	7,099,432	5,234,661	1,864,771

特定非営利活動法人 ケアリング

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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の方法
定率法

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は7,099,432円ですが、そのうち用途が制約された正味財産はありません。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計	0	0	0	0	

4. 固定資産の増減内訳

(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
有形固定資産						
建物	11,950,800	0	0	11,950,800	△ 10,214,736	1,736,064
車両運搬具	1,686,790	224,400	0	1,911,190	△ 1,761,625	149,565
什器備品	1,397,500	495,000	0	1,892,500	△ 1,453,328	439,172
その他の有形固定資産	44,848	101,200	78,581	67,467		67,467
投資その他の資産						
敷金	450,000	0	0	450,000		450,000
その他の固定資産	8,600	0	0	8,600		8,600
合計	15,538,538	820,600	78,581	16,280,557	△ 13,429,689	2,850,868

5. 借入金の内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金（一年内返済分含む）	7,648,000	0	852,000	6,796,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	7,648,000	0	852,000	6,796,000

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、通信運搬費及び水道光熱費及び地代家賃については、面積割合に基づき按分しています。
- ・その他経常外収益
該当なし
- ・重要な後発事象
該当なし
- ・その他特別事項