

貸借対照表

特定非営利活動法人いわい地域支援センター
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 2年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		買掛金	328,170
小口現金	1,008,758	未払金	10,832,316
普通預金	2,667,941	短期借入金	7,351,821
現金・預金計	3,676,699	預り金	961,575
(売上債権)		未払法人税等	72,000
売掛金	23,490,554	流動負債計	19,545,882
未収入金	76,900	【固定負債】	
売上債権計	23,567,454	長期借入金	102,297,603
(その他流動資産)		固定負債計	102,297,603
前払費用	138,764	負債合計	121,843,485
立替金	436,595	正 味 財 産 の 部	
その他流動資産計	575,359	【正味財産】	
流動資産合計	27,819,512	前期繰越正味財産額	31,251,647
【固定資産】		当期正味財産増減額	15,722,995
(有形固定資産)		正味財産計	46,974,642
建物	73,017,356	正味財産合計	46,974,642
建物附属設備	55,182,130		
構築物	4,045,324		
車両運搬具	153,991		
工具器具備品	3,004,692		
一括償却資産	5,290,042		
有形固定資産計	140,693,535		
(投資その他の資産)			
差入保証金	50,000		
保険積立金	255,080		
投資その他の資産計	305,080		
固定資産合計	140,998,615		
資産合計	168,818,127	負債及び正味財産合計	168,818,127

財 産 目 録

(令和2年3月31日現在)

特定非営利活動法人いわい地域支援センター
[税込](単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金		
手元現金	1,008,758	
普通預金 北日本銀行(2905561)	1,457,096	
普通預金 北日本銀行(7033303)	1,498	
普通貯金 ゆうちょ銀行(18350-152800)	13	
普通預金 東北銀行(5007608)	1,209,023	
普通預金 一関信用金庫(1126477)	311	
売掛金		
岩手県国民健康保険組合連合会 介護給付費	18,192,468	
一関市社会福祉協議会 委託費	31,320	
利用者 利用料	5,266,766	
未収入金		
勤労者退職共済機構 退職者掛金返金	32,000	
一関税務署 重複による還付	5,000	
従業員 給食費	39,900	
前払費用		
リサイクル料 11台分	117,380	
セコム(株)	21,384	
立替金		
グループホーム入居者	249,317	
従業員 社会保険料・住民税	187,278	
流動資産合計		27,819,512
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	73,017,356	
建物附属設備	55,182,130	
構築物	4,045,324	
車両運搬具	153,991	
工具器具備品	3,004,692	
一括償却資産	5,290,042	
有形固定資産 計	140,693,535	
(2)投資その他の資産		
差入保証金	50,000	
保険積立金	255,080	
投資その他の資産 計	305,080	
固定資産合計		140,998,615
資産の部 合計		168,818,127
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
(株)カーオール村上 車両整備代	328,170	
未払金		
鈴木哲社会保険労務士事務所 委託費	110,000	
従業員 未払給与	6,740,494	
(有)東磐清掃事業協会 浄化槽保維持管理料	52,320	
NTTファイナンス(株) 電話料	99,829	
一関市 上下水道代	167,112	
東北電力(株) 電気代	235,181	
佐甚商店 灯油・ガス代	319,770	
(公財)日本認知症グループホーム協会 元年度会費	54,000	
(株)花巻事務機 コピーカウント料	27,280	
(株)コメリキャピタルカード 事務用品代	4,158	
(株)エフティコミュニケーションズ LED灯レンタル料	770	
カメイ(株) 食材料代	290,776	
(社)岩手県看護協会 訪問看護委託費	631,800	
(株)東経システム ソフトウェア使用料	203,280	
あいおいニッセイ同和損保 賠償・自動車保険料	115,300	
プルデンシャル生命 生命保険料	133,200	

財 産 目 録

(令和 2年 3月31日 現在)

特定非営利活動法人いわい地域支援センター
[税込](単位:円)

(株)東北JCBカード 会費	18,755		
フィード(株) 日用品代	14,102		
(株)サンメディカル 日用品代	109,780		
いわて生活協同組合 食材料代	100,609		
きたぎんUC(株) 日用品代	103,768		
イルト(合) IT保守料	232,320		
ヤマト運輸(株) DM便代	2,268		
一六水産(株) 食材料代	695,228		
(株)エフエネ 電気代	370,216		
短期借入金			
(株)東北銀行	3,800,000		
アクサ生命保険(株)	1,252,693		
プルデンシャル生命保険(株)	2,299,128		
預り金			
一関年金事務所 社会保険料	907,193		
一関税務署 源泉徴収税	43,822		
一関市	10,560		
未払法人税等	72,000		
流動負債 計		19,545,882	
2. 固定負債			
長期借入金			
佐藤義雄	45,518,353		
北日本銀行	41,014,250		
日本政策金融公庫	15,765,000		
固定負債 計		102,297,603	
負債の部 合計			121,843,485
正味財産			46,974,642

活 動 計 算 書

【税込】(単位：円)

特定非営利活動法人いわい地域支援センター

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	60,000		60,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	3,000		3,000
【事業収益】			
宅朗所デイサービス事業収益	32,617,097		32,617,097
ケアプラン相談室事業収益	3,128,310		3,128,310
GHなかがわ事業収益	73,948,006		73,948,006
GHすりさわ事業収益	37,855,608		37,855,608
子育て事業収益	233,700		233,700
【その他収益】			
受取 利息	34		34
雑 収 益	4,723		4,723
経常収益 計	147,850,478	0	147,850,478
【経常費用】			
【売上減価費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	68,750,971		68,750,971
臨時雇賃金	11,023,173		11,023,173
派遣職員賃金	955,629		955,629
アルバイト給料(事業)	96,750		96,750
法定福利費(事業)	10,343,550		10,343,550
人件費計	91,170,073	0	91,170,073
(その他経費)			
給 食 費 (事業)	13,253,560		13,253,560
介護用品費 (事業)	0		0
保健衛生費 (事業)	113,187		113,187
教養娯楽費 (事業)	600,538		600,538
行事用消耗品費 (事業)	975,767		975,767
日用品費 (事業)	803,484		803,484
消耗品費 (事業)	1,050,030		1,050,030
水道光熱費 (事業)	7,662,920		7,662,920
燃 料 費 (事業)	14,804		14,804
消耗什器費 (事業)	149,969		149,969
保 險 料 (事業)	1,222,774		1,222,774
賃 借 料 (事業)	1,605,082		1,605,082
車 両 費 (事業)	331,710		331,710
車両燃料費 (事業)	961,806		961,806
雑 費 (事業)	37,500		37,500
福利厚生費(事務)	1,275,323		1,275,323
職員被服費(事務)	280,000		280,000
旅費交通費(事務)	6,100		6,100
研修研究費 (事務)	137,486		137,486
事務用消耗品費(事務)	87,103		87,103
水道光熱費(事務)	91,917		91,917
燃 料 費(事務)	32,698		32,698
修 繕 費(事務)	10,944		10,944
通信運搬費(事務)	636,592		636,592
会 議 費(事務)	5,406		5,406
業務委託費 (事務)	4,780,896		4,780,896
保 險 料(事務)	68,470		68,470
賃 借 料(事務)	216,000		216,000

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人いらい地域支援センター

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

土地・建物賃借料(事務)	2,820,000		2,820,000
租税公 課(事務)	269,700		269,700
支払手数料(事務)	558,514		558,514
諸 会 費(事務)	158,100		158,100
交 際 費(事務)	155,154		155,154
雑 費(事務)	15,400		15,400
支払 利息(事務)	1,115,703		1,115,703
その他経費計	41,504,637	0	41,504,637
【売上減価費】 合計	132,674,710	0	132,674,710
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	2,133,600		2,133,600
法定福利費	547,058		547,058
人件費計	2,680,658	0	2,680,658
(その他経費)			
会 議 費	17,730		17,730
旅費交通費	700		700
車 両 費	272,483		272,483
車両燃料費	56,477		56,477
通信運搬費	458,625		458,625
賃 借 料	14,580		14,580
広告宣伝費	10,334		10,334
新聞図書費	15,265		15,265
業務委託費	449,820		449,820
交 際 費	11,706		11,706
保 險 料	3,726,066		3,726,066
諸 会 費	161,000		161,000
租税 公課	87,405		87,405
支払手数料	607,761		607,761
支払 利息	326,670		326,670
その他経費計	6,216,622	0	6,216,622
管理費 計	8,897,280	0	8,897,280
経常費用 計	141,571,990	0	141,571,990
当期経常増減額	6,278,488	0	6,278,488
【経常外収益】			
債務免除益	10,000,000		10,000,000
経常外収益 計	10,000,000	0	10,000,000
【経常外費用】			
固定資産除却損	483,493		483,493
経常外費用 計	483,493	0	483,493
税引前当期正味財産増減額	15,794,995	0	15,794,995
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	15,722,995	0	15,722,995
前期繰越正味財産額			31,251,647
次期繰越正味財産額			46,974,642

財務諸表の注記

特定非営利活動法人いわい地域支援センター

令和 2年 3月31日 現在

【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 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

建物	平成19年3月31日以前に取得したもの・・・旧定額法
	平成19年4月1日以後に取得したもの・・・定額法
建物以外有形固定資産	平成19年3月31日以前に取得したもの・・・旧定率法
	平成19年4月1日以後に取得したもの・・・定率法

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙「事業費の内訳」のとおりです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	73,017,356	0	0	73,017,356	△ 3,868,262	73,017,356
建物附属設備	55,182,130	0	0	55,182,130	△ 11,573,403	55,182,130
構築物	4,045,324	0	0	4,045,324	△ 1,163,800	4,045,324
車両運搬具	533,992	103,492	483,493	153,991	△ 847,755	153,991
工具器具備品	3,004,692	0	0	3,004,692	△ 2,941,724	3,004,692
一括償却資産	5,290,042	0	0	5,290,042	△ 1,467,111	5,290,042
合計	141,073,536	103,492	483,493	140,693,535	△ 21,862,055	140,693,535

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首残高	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
佐藤義雄	長期借入金	60,418,353	12,100,000	27,000,000	45,518,353
北日本銀行 (GHなかがわ)	長期借入金	41,874,425	0	4,232,280	37,642,145
北日本銀行 (GHすりさわ)	長期借入金	5,794,399	0	2,422,294	3,372,105
北日本銀行合計		47,668,824	0	6,654,574	41,014,250
日本政策金融公庫	長期借入金	9,180,000	10,000,000	3,415,000	15,765,000
長期借入金計		117,267,177	22,100,000	37,069,574	102,297,603
東北銀行	短期借入金	3,000,000	8,500,000	7,700,000	3,800,000
一関信用金庫	短期借入金	316,000	0	316,000	0
ブルデンシャル保険	短期借入金	1,200,000	1,099,128	0	2,299,128
アクサ保険	短期借入金	767,625	485,068	0	1,252,693
短期借入金計		5,283,625	10,084,196	8,016,000	7,351,821
借入金合計		122,550,802	32,184,196	45,085,574	109,649,424

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下のとおりです。

[税込] (単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
長期借入金	102,297,603	45,518,353
貸借対照表計	102,297,603	45,518,353

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人いらい地域支援センター

令和 2年 3月31日 現在

(1/3)

[税込] (単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業					
	在宅生活援助事業	社会参加援助事業	宅間所デイサービス事業	宅間所ケアプラン相談室事業	GHなかかわ事業	GHすりさわ事業
【経常収益】						
正会員受取会費						
受取寄付金						
事業収益			32,115,397	3,128,310	73,873,298	37,834,308
事業その他収益			501,700		74,708	21,300
その他収益						
経常収益計	0	0	32,617,097	3,128,310	73,948,006	37,855,608
(役員報酬)						
役員報酬						
(人件費)						
給料 手当(事業)			14,087,653	3,551,996	32,976,986	18,134,336
臨時雇賃金			5,609,143		3,819,955	1,594,075
調整員給料手当			955,629			
アルバイト給料(事業)			96,750			
法定福利費(事業)			2,326,273	491,482	4,879,369	2,646,426
人件費計	0	0	23,075,448	4,043,478	41,676,310	22,374,837
(その他経費)						
給食費(事業)			2,207,560		7,037,792	3,987,097
保健衛生費(事業)			11,052		77,434	24,701
教養娯楽費(事業)			319,604		184,672	96,262
行事用消耗品費(事業)			317,217		385,379	252,697
日用品費(事業)			101,829		587,377	114,278
消耗品費(事業)			134,107		672,130	240,429
水道光熱費(事業)			1,350,693		4,820,231	1,472,920
燃料費(事業)			4,464			
消耗什器費(事業)			31,612		105,400	12,957
保険料(事業)			729,670	54,960	278,570	155,160
賃借料(事業)			435,266	234,960	689,024	245,832
車両費(事業)			318,170		10,900	2,640
車両燃料費(事業)			699,017	84,220	141,989	36,580
雑費(事業)						
福利厚生費(事務)			361,295	69,004	437,000	408,024
職員被服費(事務)			80,000	10,000	130,000	60,000
旅費交通費(事務)					6,100	
研修研究費(事務)			45,690	20,280	61,856	9,660
事務用消耗品費(事務)			17,894	25,234	41,350	2,625
水道光熱費(事務)				91,917		
燃料費(事務)				32,698		
修繕費(事務)			1,000	5,500	4,444	
通信運搬費(事務)			264,387	36,482	228,397	102,753
会議費(事務)					4,658	
業務委託費(事務)			116,160	116,160	3,124,956	1,423,620
保険料(事務)			7,320		1,750	59,400
賃借料(事務)			216,000			
土地・建物賃借料(事務)			1,440,000	315,000		960,000
租税公課(事務)			6,600	7,200	57,900	198,000
支払手数料(事務)			107,147	660	332,782	117,925
諸会費(事務)			23,950	8,000	92,150	34,000
交際費(事務)			10,760		143,394	1,000
広告宣伝費						
新聞図書費						
雑費(事務)						
支払利息(事務)			35,000		942,427	138,276
その他経費計	0	0	9,393,464	1,112,275	20,600,062	10,156,836
経常費用計	0	0	32,468,912	5,155,753	62,276,372	32,531,673
収支差額	0	0	148,185	△ 2,027,443	11,671,634	5,323,935

科目	特定非営利活動に係る事業					
	支援費事業	地域社会づくり事業	環境保全活動事業	子育て支援事業	NPO普及・啓発事業	その他の非営利事業
【経常収益】						
正会員受取会費						
受取寄付金						
事業収益						
事業その他収益				218,700		
その他収益				15,000		
経常収益計	0	0	0	233,700	0	0
(役員報酬)						
役員報酬						
(人件費)						
給料 手当(事業)						
臨時雇賃金						
調整員給料手当						
アルバイト給料(事業)						
法定福利費(事業)						
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)						
給食費(事業)				21,111		
介護用品費(事業)						
保健衛生費(事業)						
教養娯楽費(事業)						
行事用消耗品費(事業)				20,474		
日用品費(事業)						
消耗品費(事業)				3,364		
水道光熱費(事業)				19,076		
燃料費(事業)				10,340		
消耗什器費(事業)						
保険料(事業)				4,414		
賃借料(事業)						
車両費(事業)						
車両燃料費(事業)						
雑費(事業)				37,500		
福利厚生費(事務)						
職員被服費(事務)						
旅費交通費(事務)						
研修研究費(事務)						
事務用消耗品費(事務)						
水道光熱費(事務)						
燃料費(事務)						
修繕費(事務)						
通信運搬費(事務)				4,573		
会議費(事務)				748		
業務委託費(事務)						
保険料(事務)						
賃借料(事務)						
土地・建物賃借料(事務)				105,000		
租税公課(事務)						
支払手数料(事務)						
諸会費(事務)						
交際費(事務)						
広告宣伝費						
新聞図書費						
雑費(事務)				15,400		
支払利息(事務)						
その他経費計	0	0	0	242,000	0	0
経常費用計	0	0	0	242,000	0	0
収支差額	0	0	0	△ 8,300	0	0

科目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	合計
	経常費用小計	管理費	計		
【経常収益】					
正会員受取会費		60,000	60,000		60,000
受取寄付金		3,000	3,000		3,000
事業収益	146,951,313		146,951,313		146,951,313
事業その他収益	816,408		816,408		816,408
その他収益	15,000	4,757	19,757		19,757
経常収益計	147,782,721	67,757	147,850,478	0	147,850,478
(役員報酬)					
役員報酬		2,133,600	2,133,600		2,133,600
(人件費)					
給料 手当(事業)	68,750,971		68,750,971		68,750,971
臨時雇賃金	11,023,173		11,023,173		11,023,173
調整員給料手当	955,629		955,629		955,629
アルバイト給料(事業)	96,750		96,750		96,750
法定福利費(事業)	10,343,550	547,058	10,890,608		10,890,608
人件費計	91,170,073	2,680,658	93,850,731	0	93,850,731
(その他経費)					
給食費(事業)	13,253,560		13,253,560		13,253,560
介護用品費(事業)					
保健衛生費(事業)	113,187		113,187		113,187
教養娯楽費(事業)	600,538		600,538		600,538
行事用消耗品費(事業)	975,767		975,767		975,767
日用品費(事業)	803,484		803,484		803,484
消耗品費(事業)	1,050,030		1,050,030		1,050,030
水道光熱費(事業)	7,662,920		7,662,920		7,662,920
燃料費(事業)	14,804		14,804		14,804
消耗什器費(事業)	149,969		149,969		149,969
保険料(事業)	1,222,774		1,222,774		1,222,774
賃借料(事業)	1,605,082		1,605,082		1,605,082
車両費(事業)	331,710	272,483	604,193		604,193
車両燃料費(事業)	961,806	56,477	1,018,283		1,018,283
雑費(事業)	37,500		37,500		37,500
福利厚生費(事務)	1,275,323		1,275,323		1,275,323
職員被服費(事務)	280,000		280,000		280,000
旅費交通費(事務)	6,100	700	6,800		6,800
研修研究費(事務)	137,486		137,486		137,486
事務用消耗品費(事務)	87,103		87,103		87,103
水道光熱費(事務)	91,917		91,917		91,917
燃料費(事務)	32,698		32,698		32,698
修繕費(事務)	10,944		10,944		10,944
通信運搬費(事務)	636,592	458,625	1,095,217		1,095,217
会議費(事務)	5,406	17,730	23,136		23,136
業務委託費(事務)	4,780,896	449,820	5,230,716		5,230,716
保険料(事務)	68,470	3,726,066	3,794,536		3,794,536
賃借料(事務)	216,000	14,580	230,580		230,580
土地・建物賃借料(事務)	2,820,000		2,820,000		2,820,000
租税公課(事務)	269,700	87,405	357,105		357,105
支払手数料(事務)	558,514	607,761	1,166,275		1,166,275
諸会費(事務)	158,100	161,000	319,100		319,100
交際費(事務)	155,154	11,706	166,860		166,860
広告宣伝費		10,334	10,334		10,334
新聞図書費		15,265	15,265		15,265
雑費(事務)	15,400		15,400		15,400
支払利息(事務)	1,115,703	326,670	1,442,373		1,442,373
その他経費計	41,504,637	6,216,622	47,721,259	0	47,721,259
経常費用計	132,674,710	8,897,280	141,571,990	0	141,571,990
収支差額	15,108,011	△ 8,829,523	6,278,488	0	6,278,488