

令和2年度貸借対照表

令和 3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
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,672,885		
事業未収金	23,461,109		
立替金	563,948		
前払費用	192,610		
流動資産合計		36,890,552	
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	833,991		
器具及び備品	3,004,692		
一括償却資産	6,935,862		
保険積立資産	255,080		
差入保証金	50,000		
有形固定資産計	143,324,435		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		143,324,435	
資産合計			180,214,987
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期運営資金借入金	3,561,495		
事業未払金	10,542,932		
未払法人税等	72,000		
流動負債合計		14,176,427	
2. 固定負債			
長期運営資金借入金	69,893,543		
役員等長期借入金	39,018,353		
固定負債合計		108,911,896	
負債合計			123,088,323
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		46,974,642	
当期正味財産増減額		10,152,022	
正味財産合計			57,126,664
負債及び正味財産合計			180,214,987

財 産 目 録

令和 3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
(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	北日本銀行摺沢支店他	12,672,885	
事業未収金	2.3月介護保険収入他	23,461,109	
立替金	利用者個人負担分	563,948	
前払費用	リサイクル料他	192,610	
流動資産合計			36,890,552
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	改修工事費他	73,017,356	
建物附属設備	電気設備他	55,182,130	
構築物	外溝工事	4,045,324	
車両運搬具	ステップワゴンG他	833,991	
器具及び備品	檜風呂他	3,004,692	
一括償却資産	エアコン他	6,935,862	
保険積立資産	保険積立金	255,080	
差入保証金	AED保証金	50,000	
有形固定資産計		143,324,435	
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計		0	
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計		0	
固定資産合計			143,324,435
資産合計			180,214,987
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期運営資金借入金	アクサ生命他	3,561,495	
事業未払金	カーオール村上他	10,542,932	
未払法人税等	令和2年度法人税	72,000	
流動負債合計			14,176,427
2. 固定負債			
長期運営資金借入金	北日本銀行他	69,893,543	
役員等長期借入金	佐藤義雄	39,018,353	
固定負債合計			108,911,896
負債合計			123,088,323
正味財産			57,126,664

令和2年度活動計算書

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 いわい地域支援センター

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	60,000	60,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	215,100	215,100
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	2,082,631	2,082,631
4. 事業収益		
介護保険事業収益	151,661,872	
その他の事業収益	532,902	152,194,774
5. その他収益		
受取利息	33	
雑収益	4,393	4,426
経常収益計		154,556,931
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員給与	60,012,303	
職員賞与	6,702,000	
非常勤職員給与	14,680,006	
法定福利費	10,861,034	
福利厚生費	1,212,543	
人件費計	93,467,886	
(2) その他経費		
給食費	13,058,273	
保健衛生費	133,823	
教養娯楽費	325,181	
日用品費	1,168,554	
水道光熱費(事業)	7,039,813	
消耗器具備品費	1,013,987	
保険料(事業)	112,380	
賃借料(事業)	301,138	
車両費	1,320,976	
車両燃料費	759,296	
旅費交通費(事務)	3,518	
研修研究費	89,493	
事務消耗品費	1,077,513	
水道光熱費(事務)	452,841	
修繕費(事務)	163,950	
通信運搬費(事務)	1,025,741	
業務委託費	4,554,440	
手数料(事務)	1,190,389	
保険料(事務)	992,926	
賃借料(事務)	1,160,425	
土地・建物賃借料(事務)	2,820,000	
租税公課(事務)	514,300	
渉外費(事務)	8,500	
諸会費(事務)	112,750	
雑費(事務)	19,163	
その他経費計	39,419,370	
事業費計		132,887,256
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,133,600	
法定福利費(人件費)	35,228	
福利厚生費(事務)	23,816	
人件費計	2,192,644	

(2) その他経費			
車両費	353,340		
旅費交通費(事務)	3,800		
事務消耗品費	620,643		
水道光熱費(事務)	82,096		
燃料費(事務)	103,195		
通信運搬費(事務)	309,188		
会議費(事務)	23,203		
その他の委託費	1,265,620		
手数料(事務)	1,048,950		
保険料(事務)	3,535,862		
賃借料(事務)	313,118		
租税公課(事務)	153,700		
渉外費(事務)	195,405		
諸会費(事務)	152,830		
その他経費計	8,160,950		
管理費計		10,353,594	
経常費用計			143,240,850
当期経常増減額			11,316,081
III 経常外収益			
経常外収益計			0
支払利息			1,092,059
IV 経常外費用			
経常外費用計			1,092,059
税引前当期正味財産増減額			10,224,022
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額			10,152,022
前期繰越正味財産額			46,974,642
次期繰越正味財産額			57,126,664

特定非営利活動法人 いわい地域支援センター

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 2017年12月12日最終改正 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

最終仕入原価法

(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日以降に取得したもの・・・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日以降に取得したもの・・・定率法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 事業別損益の状況

別紙参照

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	76,885,618	0	0	76,885,618	△ 3,868,262	73,017,356
建物附属設備	66,755,533	0	0	66,755,533	△ 11,573,403	55,182,130
構築物	5,209,124	0	0	5,209,124	△ 1,163,800	4,045,324
車両運搬具	8,301,746	680,000	0	8,981,746	△ 8,147,755	833,991
器具及び備品	5,946,416	0	0	5,946,416	△ 2,941,724	3,004,692
一括償却資産	6,757,153	1,645,820	0	8,402,973	△ 1,467,111	6,935,862
合計	169,855,590	2,325,820	0	172,181,410	△ 29,162,055	143,019,355

5. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期運営資金借入金	7,351,821	3,509,674	7,300,000	3,561,495
長期運営資金借入金	56,779,250	89,000,000	75,885,707	69,893,543
役員等長期借入金	45,518,353	2,000,000	8,500,000	39,018,353
合計	109,649,424	94,509,674	91,685,707	112,473,391

6. 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通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(貸借対照表)			
役員等長期借入金	39,018,353	39,018,353	0
貸借対照表計	39,018,353	39,018,353	0

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 いわい地域支援センター
(単位：円)

科 目	宅間所サービス 事業	ケアプラン相談事 業	GNながわ事業	GNすりさわ	事業部門計	管理費	合計
I 経常収益							
1. 受取会費							0
正会員受取会費	0	0	0	0	0	60,000	60,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	215,100	215,100
3. 受取助成金等							0
受取民間助成金	584,000	148,000	648,000	324,000	1,704,000	378,631	2,082,631
4. 事業収益							0
介護保険事業収益	35,880,026	4,215,220	74,884,386	36,682,240	151,661,872	0	151,661,872
その他の事業収益	372,650		9,752		382,402	150,500	532,902
5. その他収益							0
受取利息	0	0	0	0	0	33	33
雑収益	0	0	0	0	0	4,393	4,393
経常収益計	36,836,676	4,363,220	75,542,138	37,006,240	153,748,274	808,667	154,556,941
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
職員給与	12,475,929	3,185,648	27,588,714	16,762,012	60,012,303	0	60,012,303
職員賞与	1,416,000	334,000	3,077,000	1,875,000	6,702,000	0	6,702,000
非常勤職員給与	6,557,635	0	6,638,211	1,484,260	14,680,006	0	14,680,006
法定福利費	3,177,610	478,841	4,896,399	2,308,184	10,861,034	0	10,861,034
福利厚生費	364,000	64,000	483,843	300,700	1,212,543	0	1,212,543
人件費計	23,991,074	4,062,489	42,684,167	22,730,156	93,467,886	0	93,467,886
(2) その他経費							
給食費	2,248,624	0	7,228,549	3,581,100	13,058,273	0	13,058,273
保健衛生費	12,367	0	113,945	7,511	133,823	0	133,823
教養娯楽費	120,181	0	128,500	76,500	325,181	0	325,181
日用品費	151,867	0	701,970	314,717	1,168,554	0	1,168,554
水道光熱費(事業)	1,543,399	149,766	4,473,920	872,728	7,039,813	0	7,039,813
消耗器具備品費	454,372	13,740	321,019	224,856	1,013,987	0	1,013,987
保険料(事業)	112,380	0	0	0	112,380	0	112,380
賃借料(事業)	186,792	0	114,346	0	301,138	0	301,138
車輛費	713,527	114,939	451,770	40,740	1,320,976	0	1,320,976
車輛燃料費	608,015	88,289	50,405	12,587	759,296	0	759,296
旅費交通費(事務)	0	0	3,518	0	3,518	0	3,518
研修研究費	9,000	0	71,493	9,000	89,493	0	89,493
事務消耗品費	544,843	25,138	360,591	146,941	1,077,513	0	1,077,513
水道光熱費(事務)	0	45,214	8,800	398,827	452,811	0	452,811
修繕費(事務)	0	0	58,850	105,100	163,950	0	163,950
通信運搬費(事務)	599,845	196,941	150,501	78,454	1,025,741	0	1,025,741
業務委託費	11,000	0	3,118,240	1,425,200	4,554,440	0	4,554,440
手数料(事務)	389,787	38,467	450,047	312,088	1,190,389	0	1,190,389
保険料(事務)	870,810	21,140	44,456	56,520	992,926	0	992,926
賃借料(事務)	210,892	62,878	373,669	512,986	1,160,425	0	1,160,425
土地・建物賃借料(事務)	1,840,000	420,000	0	560,000	2,820,000	0	2,820,000
租税公課(事務)	188,400	23,100	81,000	221,800	514,300	0	514,300
渉外費(事務)	8,500	0	0	0	8,500	0	8,500
諸会費(事務)	14,600	6,000	50,150	42,000	112,750	0	112,750
雑費(事務)	0	0	9,100	9,163	19,163	0	19,163
その他経費計	10,839,201	1,205,612	18,365,739	9,008,818	39,419,370	0	39,419,370
事業費計							
2. 管理費							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	2,133,600	2,133,600
法定福利費(人件費)	0	0	0	0	0	35,228	35,228
福利厚生費(事務)	0	0	0	0	0	23,816	23,816
人件費計	0	0	0	0	0	2,192,644	2,192,644
(2) その他経費							
車輛費	0	0	0	0	0	353,340	353,340
旅費交通費(事務)	0	0	0	0	0	3,800	3,800
事務消耗品費	0	0	0	0	0	620,643	620,643
水道光熱費(事務)	0	0	0	0	0	82,096	82,096
燃料費(事務)	0	0	0	0	0	103,195	103,195
通信運搬費(事務)	0	0	0	0	0	309,188	309,188
会議費(事務)	0	0	0	0	0	23,203	23,203
その他の委託費	0	0	0	0	0	1,265,620	1,265,620
手数料(事務)	0	0	0	0	0	1,048,950	1,048,950
保険料(事務)	0	0	0	0	0	3,535,862	3,535,862
賃借料(事務)	0	0	0	0	0	313,118	313,118
租税公課(事務)	0	0	0	0	0	153,700	153,700
渉外費(事務)	0	0	0	0	0	195,405	195,405
諸会費(事務)	0	0	0	0	0	152,830	152,830
その他経費計	0	0	0	0	0	8,160,950	8,160,950
管理費計	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	34,830,275	5,268,101	61,049,906	31,738,974	132,887,256	10,353,594	143,240,850
当期経常増減額	2,006,401	△ 904,881	14,492,232	5,267,266	20,861,018	△ 9,544,937	11,316,081
III 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用							
支払利息	0	0	348,818	149,521	498,339	593,720	1,092,059
経常外費用計	0	0	348,818	149,521	498,339	593,720	1,092,059
税引前当期正味財産増減額	2,006,401	△ 904,881	14,143,414	5,117,745	20,362,679	△ 10,138,657	10,224,022
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	72,000	72,000
当期正味財産増減額	2,006,401	△ 904,881	14,143,414	5,117,745	20,362,679	△ 10,210,657	10,152,022
前期繰越正味財産額	139,895	-2,027,413	11,671,631	5,323,935	15,108,011	31,866,631	48,974,612
次期繰越正味財産額	2,146,296	△ 2,932,321	25,815,048	10,441,680	35,470,690	21,655,974	57,126,661