

決 算 報 告 書

第 14期

自 平成30年 5月 1日

至 平成31年 4月30日

特定非営利活動法人あいの実

仙台市泉区実沢字中山北100番地の2

貸借対照表

特定非営利活動法人あいの実
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31年 4月30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)		未払金	18,206,079
現金	361,334	預り金	1,841,881
当座預金	935,384	仮受金	8,000
普通預金	63,758,193	未払法人税等	72,000
定期預金	3,000,000	流動負債計	20,127,960
現金・預金計	68,054,911	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	122,260,000
売掛金国保連	42,076,631	リース債務	1,301,188
売掛金	2,252,392	固定負債計	123,561,188
未収金	8,893	負債合計	143,689,148
貸倒引当金	△ 44,900	正 味 財 産 の 部	
売上債権計	44,293,016	【正味財産】	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産額	78,470,577
貯蔵品	6,000	当期正味財産増減額	30,049,270
棚卸資産計	6,000	正味財産計	108,519,847
(その他流動資産)		正味財産合計	108,519,847
前払費用	1,043,471		
立替金	480,914		
短期貸付金	950,000		
その他流動資産計	2,474,385		
流動資産合計	114,828,312		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	87,224,280		
建物附属設備	14,646,557		
構築物	8,309,402		
車両運搬具	15,366,411		
工具器具備品	3,400,775		
機械及び装置	73,000		
有形固定資産計	129,020,425		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	129,960		
水道施設利用権	557,613		
無形固定資産計	687,573		
(投資その他の資産)			
保険積立金	5,311,522		
リサイクル預託金	130,260		
積立配当金	5,405		
長期前払費用	2,225,498		
投資その他の資産計	7,672,685		
固定資産合計	137,380,683		
資産合計	252,208,995	負債及び正味財産合計	252,208,995

財 産 目 録

特定非営利活動法人あいの実
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31年 4月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	361,334
実沢	(348,689)
北中山	(12,645)
当座 預金	935,384
ゆうちょ	(935,384)
普通 預金	63,758,193
仙台/将監①	(688)
七十七/事務局	(23,507,632)
ゆうちょ	(6,092,105)
仙台/将監②事務局	(1,216,639)
仙台/将監③ケアプラン	(131,382)
七十七/ケアプラン	(3,297,324)
仙台/将監④KKT	(925,256)
仙台/将監⑤放課後デイ	(314,782)
七十七/仮認定寄付金	(3,652,699)
七十七/放デイ	(24,609,577)
ろうきん	(10,109)
定期 預金	3,000,000
ろうきん	(3,000,000)
現金・預金 計	<u>68,054,911</u>

(売上債権)

売掛金国保連	42,076,631
介護	(2,298,847)
障がい	(23,492,529)
ケアプラン	(652,502)
ラズベリー	(7,315,624)
その他	(630,094)
クランベリー	(4,936,835)
生活介護	(2,750,200)
売 掛 金	2,252,392
仙台市	(1,192,568)
自費	(8,650)
東北福社会	(3,500)
大石ヶ原会	(12,000)
利用者負担 (介護保険)	(229,930)
利用者負担 (障がい)	(169,163)
利用者負担 (移動支援)	(4,536)
利用者負担 (ラズベリー)	(174,940)
双葉ヶ丘	(3,500)
利用者負担 (生活介護)	(17,908)
利用者負担 (クラ)	(163,401)
不明金 (自費)	(201,441)
富谷市	(34,375)
利府町	(16,080)
南中山	(6,000)
仙台市 (大学修) 移動支援	(14,400)
未 収 金	8,893
その他	(8,893)
貸倒引当金	<u>△ 44,900</u>
売上債権 計	<u>44,293,016</u>

(棚卸資産)

貯 蔵 品	6,000
洗車カード (コスモ石油)	<u>(6,000)</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人あいの実
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31年 4月30日 現在

棚卸資産 計	6,000		
(その他流動資産)			
前払 費用	1,043,471		
立 替 金	480,914		
短期貸付金	950,000		
その他流動資産 計	<u>2,474,385</u>		
流動資産合計		114,828,312	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	87,224,280		
建物造作	(4,337,089)		
中山北新事務所	(74,738,365)		
建物造作 (生活介護)	(6,499,410)		
建物造作 (北中山)	(1,649,416)		
建物附属設備	14,646,557		
空調設備	(2,175,059)		
電気設備	(3,457,731)		
防災設備	(1,101,040)		
給排水衛生設備	(7,912,727)		
構 築 物	8,309,402		
車両運搬具	15,366,411		
工具器具備品	3,400,775		
機械及び装置	73,000		
有形固定資産 計	<u>129,020,425</u>		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	129,960		
実沢ネットワーク	(129,960)		
水道施設利用権	557,613		
無形固定資産 計	<u>687,573</u>		
(投資その他の資産)			
保険積立金	5,311,522		
リサイクル預託金	130,260		
積立配当金	5,405		
長期前払費用	2,225,498		
投資その他の資産 計	<u>7,672,685</u>		
固定資産合計		<u>137,380,683</u>	
資産の部 合計			252,208,995
			《負債の部》
【流動負債】			
未 払 金	18,206,079		
給料等	(13,705,732)		
その他	(636,174)		
社会保険料	(2,355,287)		
労働保険料	(1,508,886)		
預 り 金	1,841,881		
預り金(社保)	(1,158,361)		
預り金(源泉)	(358,420)		
預り金(住民税)	(325,100)		
仮 受 金	8,000		
未払法人税等	72,000		
流動負債 計		<u>20,127,960</u>	
【固定負債】			
長期借入金	122,260,000		
公庫②	(700,000)		
公庫③	(140,000)		
七十七銀行	(105,740,000)		

財 産 目 録

特定非営利活動法人あいの実
全事業所

[税込] (単位 : 円)
平成31年 4月30日 現在

公庫④	(6,930,000)		
仙台銀行②	(1,500,000)		
仙台銀行③	(7,250,000)		
リース債務	1,301,188		
ハイエース	(220,000)		
電話機 (北中山)	(187,488)		
電話機 (実沢)	(464,400)		
ブレーカー (実沢)	(429,300)		
固定負債 計		<u>123,561,188</u>	
負債の部 合計			<u>143,689,148</u>
正味財産			<u>108,519,847</u>

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人あいの実

自 平成30年 5月 1日 至 平成31年 4月30日

【経常収益】

【受取寄付金】

受取寄付金 1,711,560

【受取助成金等】

受取助成金 2,040,000

【事業収益】

介護報酬収益 247,722,102

利用者負担金収益 4,184,158

行事参加会費収益 16,400 251,922,660

【その他収益】

受取 利息 20,591

貸倒引当金戻入 37,100

雑 収 益 2,235,084 2,292,775

経常収益 計

257,966,995

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 142,706,542

賞与 (事業) 8,221,656

通 勤 費(事業) 4,191,296

法定福利費(事業) 16,558,984

福利厚生費(事業) 1,488,815

人件費計 173,167,293

(その他経費)

給食費 (事業) 120,057

業務委託費 961,911

諸 謝 金 360,233

新聞図書 (事業) 128,268

会 議 費(事業) 315,863

広告宣伝費(事業) 391,660

旅費交通費(事業) 1,538,064

車 両 費(事業) 778,023

車両燃料費 (事業) 1,359,075

通信運搬費(事業) 1,456,362

荷造運送費 (事業) 39,504

消耗品 費(事業) 1,833,270

事務用消耗品 (事業) 2,205,937

修 繕 費(事業) 125,771

接待交際費(事業) 520,363

水道光熱費(事業) 3,163,008

地代 家賃(事業) 7,226,560

リース料(事業) 392,688

減価償却費(事業) 13,851,295

活動費 (事業) 211,797

イベント活動費 (事業) 167,236

保 險 料(事業) 753,055

自動車保険料 (事業) 1,371,760

諸 会 費(事業) 32,293

租税 公課(事業) 493,005

研 修 費 385,169

支払手数料(事業) 1,219,599

支払寄付金 30,000

支払 利息(事業) 997,384

雑 費(事業) 30,694

その他経費計 42,459,904

事業費 計

215,627,197

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人あいの実

自 平成30年 5月 1日 至 平成31年 4月30日

【管理費】

(人件費)

役員 報酬	7,200,000
福利厚生費	20,000
人件費計	7,220,000

(その他経費)

会 議 費	62,344
旅費交通費	414,734
車 両 費	76,474
車両燃料費	141,741
通信運搬費	118,630
事務用消耗品	27,794
修 繕 費	45,000
広告宣伝費	265,770
接待交際費	142,066
減価償却費	678,351
保 険 料	2,178,220
諸 会 費	131,380
租税 公課	110,166
支払手数料	1,131,406
支払 利息	22,103
貸倒引当金繰入額	44,900
雑 費	10,288
その他経費計	5,601,367

管理費 計

12,821,367

経常費用 計

228,448,564

当期経常増減額

29,518,431

【経常外収益】

固定資産売却益
経常外収益 計

905,774

905,774

【経常外費用】

固定資産除却損
過年度損益修正損
経常外費用 計

1

302,934

302,935

税引前当期正味財産増減額

30,121,270

法人税、住民税及び事業税

72,000

当期正味財産増減額

30,049,270

前期繰越正味財産額

78,470,577

次期繰越正味財産額

108,519,847

財務諸表の注記

特定非営利活動法人あいの実

平成31年 4月30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日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物 定額法、平成29年4月1日以降取得した建物付属設備、構築物 定額法
その他の有形固定資産 定率法
無形固定資産：定額法
リース資産：定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計算しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
重度重複障害者等受入通所施設等運営費補助金	0	208,000	208,000	0	仙台市
重度重複障害者等受入通所施設等運営費補助金	0	732,000	732,000	0	仙台市
図書購入	0	100,000	100,000	0	社会貢献かほく「108」クラブ
重症心身障がい児送迎用車両の整備	0	1,000,000	1,000,000	0	公財) みずほ福祉助成財団
合計	0	2,040,000	2,040,000	0	

【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	101,580,523	0	0	101,580,523	△ 14,356,243	87,224,280
建物附属設備	23,733,435	0	0	23,733,435	△ 9,086,878	14,646,557
構築物	12,445,067	0	0	12,445,067	△ 4,135,665	8,309,402
車両運搬具	25,354,012	11,583,899	4,238,890	32,699,021	△ 17,332,610	15,366,411
工具器具備品	15,145,880	163,836	260,208	15,049,508	△ 11,648,733	3,400,775
機械及び装置	106,920	109,500	0	216,420	△ 143,420	73,000
(無形固定資産)						
ソフトウェア	410,400	0	0	410,400	△ 280,440	129,960
水道施設利用権	756,000	0	0	756,000	△ 198,387	557,613
合計	179,532,237	11,857,235	4,499,098	186,890,374	△ 57,182,376	129,707,998

【借入金を増減内訳】

[税込] (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	126,596,000	9,300,000	13,636,000	122,260,000
合計	126,596,000	9,300,000	13,636,000	122,260,000