

# 決算報告書

第 15期

自 令和元年 5月 1日

至 令和2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)  
令和2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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	17,158,532
現金	349,432	預り金	616,507
当座預金	1,284,062	未払法人税等	72,000
普通預金	87,078,812	流動負債計	17,847,039
定期預金	8,000,000	<b>【固定負債】</b>	
現金・預金計	96,712,306	長期借入金	109,845,000
(売上債権)		リース債務	544,644
売掛金国保連	42,740,465	固定負債計	110,389,644
売掛金	1,692,210	<b>負債合計</b>	<b>128,236,683</b>
未収金	703,675	<b>正味財産の部</b>	
貸倒引当金	△ 40,000	<b>【正味財産】</b>	
売上債権計	45,096,350	前期繰越正味財産額	108,519,847
(棚卸資産)		当期正味財産増減額	32,323,822
貯蔵品	6,000	正味財産計	140,843,669
棚卸資産計	6,000	<b>正味財産合計</b>	<b>140,843,669</b>
(その他流動資産)			
前払費用	1,278,356		
立替金	25,733		
短期貸付金	760,000		
その他流動資産計	2,064,089		
流動資産合計	143,878,745		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物	82,957,902		
建物附属設備	12,769,090		
構築物	7,432,249		
車両運搬具	9,860,979		
工具器具備品	3,408,559		
機械及び装置	36,500		
有形固定資産計	116,465,279		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	47,880		
水道施設利用権	506,961		
無形固定資産計	554,841		
(投資その他の資産)			
保険積立金	5,906,422		
リサイクル預託金	130,260		
積立配当金	55,562		
長期前払費用	2,089,243		
投資その他の資産計	8,181,487		
固定資産合計	125,201,607		
<b>資産合計</b>	<b>269,080,352</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>269,080,352</b>

# 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)  
令和2年 4月30日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現 金	349,432
実沢	(343,954)
北中山	(5,478)
当座 預金	1,284,062
ゆうちょ	(1,284,062)
普通 預金	87,078,812
七十七/事務局	(43,932,348)
ゆうちょ	(5,228,537)
仙台/将監②事務局	(2,937,099)
七十七/ケアプラン	(6,454,270)
七十七/仮認定寄付金	(3,885,721)
七十七/放デイ	(24,630,766)
ろうきん	(10,071)
定期 預金	8,000,000
ろうきん	(3,000,000)
ゆうちょ (定額貯金)	(5,000,000)
現金・預金 計	<u>96,712,306</u>

#### (売上債権)

売掛金国保連	42,740,465
介護	(1,779,938)
障がい	(23,815,452)
ケアプラン	(588,228)
ラズベリー	(7,205,214)
その他	(630,094)
クランベリー	(5,527,000)
生活介護	(3,194,539)
売 掛 金	1,692,210
仙台市	(970,818)
利府町	(24,120)
双葉ヶ丘	(3,500)
南中山	(6,000)
国見地域包括	(6,000)
自費	(5,120)
利用者負担 (介護保険)	(131,452)
利用者負担 (障がい)	(91,392)
利用者負担 (移動支援)	(3,302)
利用者負担 (ラズベリー)	(31,925)
利用者負担 (生活介護)	(6,120)
利用者負担 (クラ)	(80,620)
利用者負担 (育児ヘルプ)	(6,000)
仙台市育児ヘルプ 家庭訪問	(124,400)
不明金 (自費)	(201,441)
未 収 金	703,675
その他	(703,675)
貸倒引当金	<u>△ 40,000</u>
売上債権 計	45,096,350

#### (棚卸資産)

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

#### (その他流動資産)

前払 費用	1,278,356
立 替 金	25,733
重デイネット	(25,733)
短期貸付金	760,000

# 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)  
令和2年 4月30日 現在

大内信雄	(760,000)		
その他流動資産 計	2,064,089		
流動資産合計		143,878,745	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建 物	82,957,902		
建物造作	(4,110,707)		
中山北新事務所	(71,073,437)		
建物造作(生活介護)	(6,200,260)		
建物造作(北中山)	(1,573,498)		
建物附属設備	12,769,090		
空調設備	(1,885,778)		
電気設備	(3,032,775)		
防災設備	(828,126)		
給排水衛生設備	(7,022,411)		
構 築 物	7,432,249		
車両運搬具	9,860,979		
工具器具備品	3,408,559		
機械及び装置	36,500		
有形固定資産 計	116,465,279		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	47,880		
実沢ネットワーク	(47,880)		
水道施設利用権	506,961		
無形固定資産 計	554,841		
(投資その他の資産)			
保険積立金	5,906,422		
リサイクル預託金	130,260		
積立配当金	55,562		
長期前払費用	2,089,243		
投資その他の資産 計	8,181,487		
固定資産合計		125,201,607	
資産の部 合計			269,080,352
			《負債の部》
<b>【流動負債】</b>			
未 払 金	17,158,532		
給料等	(13,856,519)		
その他	(334,465)		
社会保険料	(1,299,359)		
労働保険料	(1,668,189)		
預 り 金	616,507		
預り金(社保)	(104,344)		
預り金(源泉)	(392,333)		
預り金(自動車)	(119,830)		
未払法人税等	72,000		
流動負債 計		17,847,039	
<b>【固定負債】</b>			
長期借入金	109,845,000		
七十七銀行	(98,785,000)		
公庫④	(4,410,000)		
仙台銀行②	(900,000)		
仙台銀行③	(5,750,000)		
リース債務	544,644		
電話機(北中山)	(26,784)		
電話機(実沢)	(185,760)		
ブレーカー(実沢)	(332,100)		
固定負債 計		110,389,644	
負債の部 合計			128,236,683

# 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)  
令和2年 4月30日 現在

正味財産

140,843,669

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人あいの実

自 令和元年 5月 1日 至 令和2年 4月30日

## 【経常収益】

### 【受取寄付金】

受取寄付金 648,603

### 【受取助成金等】

受取助成金 2,808,000

### 【事業収益】

介護報酬収益 267,773,588

利用者負担金収益 4,012,415

行事参加会費収益 2,500 271,788,503

### 【その他収益】

受取 利息 17,161

受取 配当金 50,157

貸倒引当金戻入 44,900

雑 収 益 501,032 613,250

経常収益 計

275,858,356

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業) 153,765,717

賞与(事業) 7,377,134

通 勤 費(事業) 4,284,160

法定福利費(事業) 16,448,380

福利厚生費(事業) 3,054,425

人件費計

184,929,816

#### (その他経費)

給食費(事業) 95,769

業務委託費 1,012,472

諸 謝 金 57,274

新聞図書(事業) 87,607

会 議 費(事業) 206,940

広告宣伝費(事業) 503,855

旅費交通費(事業) 947,485

車 両 費(事業) 1,200,353

車両燃料費(事業) 1,347,466

通信運搬費(事業) 1,443,561

荷造運送費(事業) 31,649

消耗品 費(事業) 2,299,349

事務用消耗品(事業) 1,888,465

修 繕 費(事業) 208,243

接待交際費(事業) 681,587

水道光熱費(事業) 3,326,909

地代 家賃(事業) 7,450,000

リース料(事業) 392,688

減価償却費(事業) 13,805,584

活動費(事業) 83,230

イベント活動費(事業) 22,440

保 険 料(事業) 764,905

自動車保険料(事業) 1,377,690

諸 会 費(事業) 92,000

租税 公課(事業) 545,434

研 修 費 398,578

支払手数料(事業) 3,708,154

支払寄付金 130,000

支払 利息(事業) 1,049,322

雑 費(事業) 131,129

その他経費計

45,290,138

事業費 計

230,219,954

## 【管理費】

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人あいの実

自 令和元年 5月 1日 至 令和2年 4月30日

(人件費)		
役員 報酬	7,200,000	
人件費計	7,200,000	
(その他経費)		
諸 謝 金	10,023	
会 議 費	130,888	
旅費交通費	242,000	
車 両 費	55,127	
車両燃料費	176,768	
通信運搬費	57,990	
事務用消耗品	19,440	
広告宣伝費	294,296	
接待交際費	57,493	
減価償却費	988,625	
保 険 料	2,178,220	
諸 会 費	81,100	
租税 公課	20,594	
支払手数料	1,671,424	
支払 利息	17,682	
貸倒引当金繰入額	40,000	
その他経費計	6,041,670	
管理費 計		13,241,670
経常費用 計		243,461,624
当期経常増減額		32,396,732
【経常外収益】		
過年度損益修正益	8,000	
経常外収益 計		8,000
【経常外費用】		
過年度損益修正損	8,910	
経常外費用 計		8,910
税引前当期正味財産増減額		32,395,822
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期正味財産増減額		32,323,822
前期繰越正味財産額		108,519,847
次期繰越正味財産額		140,843,669

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人あいの実

令和2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	1,208,000	1,208,000	0	仙台市
スキルアップにつながる研修会	0	300,000	300,000	0	大塚商会ハートフル基金
排痰補助装置の整備	0	700,000	0	700,000	公益財団あすなる福祉財団 ※令和2年6月以降入金予定
合計	0	2,208,000	1,508,000	700,000	

### 【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	△ 18,622,621	82,957,902
建物附属設備	23,733,435	0	0	23,733,435	△ 10,964,345	12,769,090
構築物	12,445,067	0	0	12,445,067	△ 5,012,818	7,432,249
車両運搬具	32,699,021	0	3,300,000	29,399,021	△ 19,538,042	9,860,979
工具器具備品	15,049,508	2,106,331	0	17,155,839	△ 13,747,280	3,408,559
機械及び装置	216,420	0	0	216,420	△ 179,920	36,500
(無形固定資産)						
ソフトウェア	410,400	0	0	410,400	△ 362,520	47,880
水道施設利用権	756,000	0	0	756,000	△ 249,039	506,961
合計	186,890,374	2,106,331	3,300,000	185,696,705	△ 68,676,585	117,020,120

### 【借入金の増減内訳】

[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	122,260,000	0	12,415,000	109,845,000
合計	122,260,000	0	12,415,000	109,845,000