

# 決算報告書

第 16期

自 令和2年 5月 1日

至 令和3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3年 4月30日 現在

資 産 の 部		負 債 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	18,068,199
現 金	688,747	短期借入金	60,000,000
当座 預金	1,641,959	預り金	506,016
普通 預金	77,392,347	未払法人税等	72,000
定期 預金	8,000,000	流動負債 計	78,646,215
現金・預金 計	87,723,053	<b>【固定負債】</b>	
(売上債権)		長期借入金	98,805,000
売掛金国保連	47,343,299	リース債務	234,900
売 掛 金	1,380,574	固定負債 計	99,039,900
貸倒引当金	△ 42,100	<b>負債合計</b>	<b>177,686,115</b>
売上債権 計	48,681,773	<b>正味財産の部</b>	
(棚卸資産)		<b>【正味財産】</b>	
貯 蔵 品	6,000	前期繰越正味財産額	140,843,669
棚卸資産 計	6,000	当期正味財産増減額	9,284,055
(その他流動資産)		正味財産 計	150,127,724
前払 費用	1,267,509	<b>正味財産合計</b>	<b>150,127,724</b>
短期貸付金	590,000		
その他流動資産 計	1,857,509		
流動資産合計	138,268,335		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
土 地	62,354,974		
建 物	78,691,524		
建物附属設備	11,067,835		
構 築 物	8,886,386		
車両運搬具	10,147,399		
工具器具備品	3,302,521		
建設仮勘定	5,773,000		
有形固定資産 計	180,223,639		
(無形固定資産)			
水道施設利用権	456,309		
無形固定資産 計	456,309		
(投資その他の資産)			
敷 金	210,000		
保険積立金	6,501,322		
リサイクル預託金	145,680		
積立配当金	55,566		
長期前払費用	1,952,988		
投資その他の資産 計	8,865,556		
固定資産合計	189,545,504		
<b>資産合計</b>	<b>327,813,839</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>327,813,839</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3年 4月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	688,747
実 沢	(655,074)
北中山	(33,673)
当座 預金	1,641,959
ゆうちょ	(1,641,959)
普通 預金	77,392,347
七十七/事務局	(19,346,582)
ゆうちょ	(8,179,913)
仙台/将監②事務局	(1,814,736)
七十七/ケアプラン	(9,817,622)
七十七/仮認定寄付金	(4,112,487)
七十七/放デイ	(34,110,978)
ろうきん	(10,029)
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	87,723,053

(売上債権)

売掛金国保連	47,343,299
介護	(810,189)
障がい	(24,703,924)
ケアプラン	(593,786)
ラズベリー	(9,570,483)
その他	(630,094)
クランベリー	(6,382,273)
生活介護	(4,652,550)
売 掛 金	1,380,574
仙台市	(744,747)
利府町	(36,180)
東北福祉会	(7,000)
双葉ヶ丘	(3,500)
南中山	(12,000)
将監	(18,000)
利用者負担 (介護保険)	(65,000)
利用者負担 (障がい)	(110,024)
利用者負担 (移動支援)	(3,302)
利用者負担 (ラズベリー)	(56,661)
利用者負担 (生活介護)	(18,052)
利用者負担 (クラ)	(83,067)
仙台市育児ヘルプ 家庭訪問	(21,600)
不明金 (自費)	(201,441)
貸倒引当金	△ 42,100
売上債権 計	48,681,773

(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	6,000

(その他流動資産)

前払 費用	1,267,509
短期貸付金	590,000
大内信雄	(590,000)
その他流動資産 計	1,857,509
流動資産合計	138,268,335

138,268,335

# 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3年 4月30日 現在

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地		62,354,974	
建 物		78,691,524	
建物造作		(3,884,325)	
中山北新事務所		(67,408,509)	
建物造作 (生活介護)		(5,901,110)	
建物造作 (北中山)		(1,497,580)	
建物附属設備		11,067,835	
空調設備		(1,634,972)	
電気設備		(2,657,778)	
防災設備		(555,024)	
給排水衛生設備		(6,220,061)	
構 築 物		8,886,386	
車両運搬具		10,147,399	
工具器具備品		3,302,521	
建設仮勘定		5,773,000	
西田中 新事業所		(5,773,000)	
有形固定資産 計		180,223,639	

(無形固定資産)

水道施設利用権		456,309	
無形固定資産 計		456,309	

(投資その他の資産)

敷 金		210,000	
保険積立金		6,501,322	
リサイクル預託金		145,680	
積立配当金		55,566	
長期前払費用		1,952,988	
投資その他の資産 計		8,865,556	

固定資産合計

189,545,504

資産の部 合計

327,813,839

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		18,068,199	
給料等		(14,346,739)	
その他		(457,168)	
社会保険料		(1,414,378)	
労働保険料		(1,849,914)	
短期借入金		60,000,000	
七十七銀行 (R3. 3. 31-R3. 12. 1)		(60,000,000)	
預 り 金		506,016	
預り金 (社保)		(71,137)	
預り金 (源泉)		(434,879)	
未払法人税等		72,000	
流動負債 計		78,646,215	

【固定負債】

長期借入金		98,805,000	
七十七銀行		(92,365,000)	
公庫④		(1,890,000)	
仙台銀行②		(300,000)	
仙台銀行③		(4,250,000)	
リース債務		234,900	
ブレイカー (実沢)		(234,900)	
固定負債 計		99,039,900	

負債の部 合計

99,039,900

177,686,115

# 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3年 4月30日 現在  
150,127,724

正味財産



# 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2年 5月 1日 至 令和3年 4月30日

## 【経常収益】

### 【受取寄付金】

受取寄付金 834,772

### 【受取助成金等】

受取助成金 1,630,666

受取補助金 5,867,225 7,497,891

### 【事業収益】

介護報酬収益 275,908,282

利用者負担金収益 3,464,408 279,372,690

### 【その他収益】

受取 利息 13,876

貸倒引当金戻入 40,000

雑 収 益 270,359 324,235

経常収益 計

288,029,588

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業) 157,733,550

賞与(事業) 12,133,847

通 勤 費(事業) 4,126,887

法定福利費(事業) 18,977,447

福利厚生費(事業) 2,239,265

人件費計 195,210,996

#### (その他経費)

給食費(事業) 168,370

業務委託費 2,222,781

諸 謝 金 133,644

新聞図書(事業) 85,561

会 議 費(事業) 20,097

広告宣伝費(事業) 550,000

旅費交通費(事業) 113,424

車 両 費(事業) 1,573,528

車両燃料費(事業) 1,252,441

通信運搬費(事業) 1,711,735

荷造運送費(事業) 69,339

消耗品 費(事業) 4,410,940

事務用消耗品(事業) 2,016,780

接待交際費(事業) 902,913

水道光熱費(事業) 3,444,616

地代 家賃(事業) 11,113,924

リース料(事業) 437,436

減価償却費(事業) 12,394,038

活動費(事業) 51,111

イベント活動費(事業) 142,391

保 險 料(事業) 1,329,425

自動車保険料(事業) 1,339,750

諸 会 費(事業) 146,000

租税 公課(事業) 479,296

研 修 費 1,867,935

支払手数料(事業) 2,091,974

支払寄付金 50,000

支払 利息(事業) 895,427

雑 費(事業) 114,351

その他経費計 51,129,227

事業費 計

246,340,223

## 【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2年 5月 1日 至 令和3年 4月30日

(人件費)			
役員 報酬	8,400,000		
福利厚生費	3,500,000		
人件費計	11,900,000		
(その他経費)			
会 議 費	42,038		
旅費交通費	24,840		
車 両 費	38,427		
車両燃料費	118,107		
通信運搬費	13,910		
消耗品 費	573,598		
事務用消耗品	83,959		
広告宣伝費	167,533		
接待交際費	22,322		
新聞図書費	24,268		
減価償却費	659,412		
保 険 料	2,178,420		
諸 会 費	83,000		
租税 公課	694,029		
支払寄付金	13,644,000		
支払手数料	1,902,599		
支払 利息	120,748		
貸倒引当金繰入額	42,100		
その他経費計	20,433,310		
管理費 計		32,333,310	
経常費用 計			278,673,533
当期経常増減額			9,356,055
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			9,356,055
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			9,284,055
前期繰越正味財産額			140,843,669
次期繰越正味財産額			150,127,724

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人あいの実

令和3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附属設備、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。

### 【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
重症児・者とのコミュニケーション支援	0	400,000	400,000	0	一般社団法人芳心会
マッスルスーツ	0	440,000	440,000	0	公益財団法人前川報恩会
重度重複障害者等受入通所施設運営費補助	0	1,956,000	1,956,000	0	仙台市
感染対策放課後等デイサービス支援事業費補助	0	11,225	11,225	0	仙台市
感染症緊急包括事業障害福祉慰労金	0	3,500,000	3,500,000	0	宮城県
宮城県喀痰吸引等研修事業補助	0	360,000	360,000	0	宮城県
合計	0	6,667,225	6,667,225	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	△ 22,888,999	78,691,524
建物附属設備	23,733,435	0	0	23,733,435	△ 12,665,600	11,067,835
構築物	12,445,067	2,297,240	0	14,742,307	△ 5,855,921	8,886,386
車両運搬具	29,399,021	4,284,026	0	33,683,047	△ 23,535,648	10,147,399
工具器具備品	17,155,839	2,004,038	0	19,159,877	△ 15,857,356	3,302,521
機械及び装置	216,420	0	0	216,420	△ 216,420	0
(無形固定資産)						
ソフトウェア	410,400	0	0	410,400	△ 410,400	0
水道施設利用権	756,000	0	0	756,000	△ 299,691	456,309
合計	185,696,705	8,585,304	0	194,282,009	△ 81,730,035	112,551,974

### 【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	109,845,000		11,040,000	98,805,000
合計	109,845,000	0	11,040,000	98,805,000