

2022年度 貸借対照表

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人自遊の広場 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

科 目	金 額		
資産の部			
流動資産			
現金	184,302		
普通預金	209,747		
未収金	5,897,327		
前払金	165,000		
立替金	2,080		
仮払金	10,000		
流動資産合計		6,468,456	
固定資産			
建物	150,516		
建物付属設備	1,473,734		
構築物	263,150		
車両運搬具	4		
什器備品	485,645		
リサイクル預託金	42,910		
固定資産合計		2,415,959	
資産合計			8,884,415
負債の部			
流動負債			
未払金	2,874,300		
未払法人税等	70,000		
前受金	40,000		
預り金	114,412		
短期借入金	660,000		
流動負債合計		3,758,712	
固定負債			
長期借入金	15,704,000		
固定負債合計		15,704,000	
負債合計			19,462,712
正味財産の部			
前期繰越正味財産		-2,365,403	
当期正味財産増減額		-8,212,894	
正味財産合計			-10,578,297
負債及び正味財産合計			8,884,415

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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 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。

2. 事業費の内訳

事業費の内訳は別紙のとおりです。

3. 固定資産の増減内訳

有形固定資産

(単位:円)

科 目	期首取得価格	取 得	減 少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
建 物	501,720	0	0	501,720	351,204	150,516
設 備	2,720,760	0	0	2,720,760	1,247,026	1,473,734
構築物	300,000	0	0	300,000	36,850	263,150
車 両	3,313,092	0	0	3,313,092	3,313,088	4
什器備品	1,533,604	0	0	1,533,604	1,047,959	485,645
合 計	8,369,176	0	0	8,369,176	5,996,127	2,373,049

4. 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下のとおりです。

(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	7,680,000	10,450,000	2,426,000	15,704,000
短期借入金	0	939,500	279,500	660,000

5. 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。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
長期借入金	15,703,780	10,670,000
合 計	15,703,780	10,670,000

事業費の内訳

特定非営利活動法人自遊の広場 特定非営利活動に係る事業の会計

科目CD	科目名	小規模多機能	有料老人ホーム	フレイル	イベント事業	じじばば自由大 学	事業部門計	管理部門	合計
1.経常増減の部									
(1)経常収益									
受取寄付金									
6501	受取寄付金	0	1,500,000	300,000	0	0	1,800,000	946,900	2,746,900
	受取寄付金計	0	1,500,000	300,000	0	0	1,800,000	946,900	2,746,900
受取助成金等									
6302	受取地方公共団体補助金	676,000	500,000	0	0	0	1,176,000	165,000	1,341,000
6306	受取民間助成金	0	0	350,000	0	0	350,000	0	350,000
	受取助成金等計	676,000	500,000	350,000	0	0	1,526,000	165,000	1,691,000
事業収益									
6202	小規模多機能居宅介護事業収益	33,679,712	0	0	0	0	33,679,712	0	33,679,712
6203	住宅型有料老人ホーム事業収益	0	2,772,274	0	0	0	2,772,274	0	2,772,274
6205	すずかけの庭フレイル事業収益	0	0	109,610	0	0	109,610	0	109,610
6210	イベント事業収益	0	0	0	145,295	0	145,295	0	145,295
6220	じじばば自由大学事業収益	0	0	0	0	3,700	3,700	0	3,700
	事業収益計	33,679,712	2,772,274	109,610	145,295	3,700	36,710,591	0	36,710,591
その他収益									
6551	受取利息	0	0	0	0	0	0	4	4
	その他収益計	0	0	0	0	0	0	4	4
	経常収益合計	34,355,712	4,772,274	759,610	145,295	3,700	40,036,591	1,111,904	41,148,495
(2)経常費用									
【人件費】									
20	役員報酬	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000
30	給料手当	21,951,538	4,571,224	654,727	0	0	27,177,489	220,000	27,397,489
31	夜勤手当	73,678	0	0	0	0	73,678	0	73,678
32	宿直手当	0	2,272,381	0	0	0	2,272,381	0	2,272,381
33	有給休暇	923,477	80,273	0	0	0	1,003,750	0	1,003,750
34	常勤手当	145,000	60,000	0	0	0	205,000	0	205,000
35	資格手当	112,500	20,000	0	0	0	132,500	0	132,500
36	通勤手当	697,511	201,049	0	0	0	898,560	0	898,560
37	主任手当	192,000	48,000	0	0	0	240,000	0	240,000
38	賞与	2,425,166	415,000	0	0	0	2,840,166	0	2,840,166
43	法定福利費	2,835,712	673,437	0	0	0	3,509,149	0	3,509,149
48	福利厚生費	129,066	0	0	0	0	129,066	0	129,066
	【人件費計】	29,785,648	8,341,364	654,727	0	0	38,781,739	220,000	39,001,739
【その他費用】									
47	諸謝金	229,952	76,308	20,000	100,233	10,000	436,493	400,000	836,493
52	旅費交通費	5,841	0	0	0	0	5,841	0	5,841
63	交際費	25,760	0	0	2,165	0	27,925	3,077	31,002

事業費の内訳

特定非営利活動法人自遊の広場 特定非営利活動に係る事業の会計

64	教養娯楽費	32,097	930	0	0	0	33,027	0	33,027
66	通信運搬費	369,058	180,379	1,020	0	0	550,457	16,258	566,715
72	消耗品費	294,324	91,729	35,385	26,617	0	448,055	990	449,045
75	食材費	993,709	463,644	0	21,258	0	1,478,611	0	1,478,611
82	研修費	112,000	0	0	0	0	112,000	0	112,000
85	印刷製本費	88,660	0	0	0	0	88,660	16,990	105,650
87	修繕費	3,953	0	0	0	0	3,953	0	3,953
90	燃料費	530,771	22,300	8,763	0	0	561,834	0	561,834
92	車両費	273,881	0	0	0	0	273,881	0	273,881
95	賃借料	559,438	0	0	0	0	559,438	400	559,838
96	使用料	44,375	56,073	0	0	0	100,448	0	100,448
97	保険料	285,510	0	0	0	0	285,510	73,367	358,877
98	水道光熱費	685,944	406,720	0	0	0	1,092,664	0	1,092,664
100	支払地代家賃	1,050,000	1,020,000	0	0	0	2,070,000	0	2,070,000
108	委託費	194,515	33,000	300,000	0	0	527,515	69,000	596,515
110	諸会費	39,000	4,500	0	0	0	43,500	22,000	65,500
115	支払手数料	152,423	8,140	146	4,800	0	165,509	17,666	183,175
120	租税公課	47,650	0	0	0	0	47,650	36,700	84,350
151	雑費	1,746	0	0	0	0	1,746	0	1,746
156	減価償却費	442,174	229,301	0	0	0	671,475	0	671,475
200	支払利息	0	0	0	0	0	0	47,010	47,010
	【その他費用計】	6,462,781	2,593,024	365,314	155,073	10,000	9,586,192	703,458	10,289,650
	経常費用合計	36,248,429	10,934,388	1,020,041	155,073	10,000	48,367,931	923,458	49,291,389
	当期経常増減額	-1,892,717	-6,162,114	-260,431	-9,778	-6,300	-8,331,340	188,446	-8,142,894
	2.経常外増減の部								
	(1)経常外収益								
	経常外収益合計	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2)経常外費用								
	経常外費用合計	0	0	0	0	0	0	0	0
	税引前当期正味財産増減額	-1,892,717	-6,162,114	-260,431	-9,778	-6,300	-8,331,340	188,446	-8,142,894
	7301 法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
	当期正味財産増減額	-1,892,717	-6,162,114	-260,431	-9,778	-6,300	-8,331,340	118,446	-8,212,894