

令和5年度 貸借対照表

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人 あい愛

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1.流動資産		
現金預金	11,176,166	
未収入金	10,400,016	
未収入金(郷)	2,635,573	
流動資産合計		24,211,755
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	78,289,012	
建物等付属設備	24,349,475	
構築物	380,374	
車両運搬具	5	
備品	40,356	
土地	67,124,361	
有形固定資産計	170,183,583	
(2)無形固定資産		
水道施設利用権	825,287	
無形固定資産計	825,287	
固定資産合計		171,008,870
資産合計		195,220,625
II 負債の部		
1.流動負債		
未払金	1,447,259	
預り金	70,157	
前受金	13,080,000	
前受収益	680,345	
未払法人税等	490,000	
流動負債合計		15,767,761
2.固定負債		
長期借入金	128,228,000	
長期借入金(個人)	10,000,000	
固定負債合計		138,228,000
負債合計		153,995,761
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		39,665,073
当期正味財産増減額		1,559,791
正味財産合計		41,224,864
負債及び正味財産合計		195,220,625

令和5年度 活動計算書

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

特定非営利活動法人 あい愛

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取入会金	0	
正会員受取会費	25,000	25,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	0	0
3. 受取補助金		
受取補助金	300,000	300,000
4. 事業収益		
介護サービス事業収益	75,955,679	
有料老人ホーム運営事業収益	34,550,527	110,506,206
5. その他収益		
受取利息	53	
雑収益	551,807	551,860
経常収益計		111,383,066
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	40,300,417	
賞与	6,170,000	
賃金	11,681,350	
諸手当	1,530,840	
退職金	200,000	
法定福利費	7,414,133	
福利厚生費	2,015,091	
人件費計	69,311,831	
(2) その他経費		
食材料費	3,155,949	
食材料費(郷)	7,062,016	
広告宣伝費	210,900	
交際費	22,000	
謝礼金	77,300	
会議費	23,569	
旅費交通費	1,161,943	
通信費	163,756	
通信費(郷)	179,168	
管理費	206,800	
印刷製本費	8,800	
研修費	76,492	
消耗品費	1,207,465	
消耗品費(郷)	1,823,320	
事務消耗品費	625,980	
修繕費	1,529,195	
水道光熱費	1,695,162	
水道光熱費(郷)	2,885,783	
新聞図書費	122,700	
諸会費	24,900	
支払手数料	193,192	
支払保険料	855,780	
支払報酬	300,000	
デイ機材費	263,863	
委託費用	360,000	
リース料	1,121,886	
リース料(郷)	151,272	
減価償却費	9,760,008	
租税公課	539,696	
租税公課(郷)	462,200	
雑費	1,936,217	
支払利息	1,814,132	
その他経費計	40,021,444	
事業費計		109,333,275
2. 管理費		
(1) 人件費	0	
(2) その他経費	0	
管理費計		0
経常費用計		109,333,275
税引前当期正味財産増減額		2,049,791
法人税、住民税及び事業税		490,000
当期正味財産増減額		1,559,791
前期繰越正味財産額		39,665,073
次期繰越正味財産額		41,224,864

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

## 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（平成22年7月20日 平成29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

平成19年3月31日以前取得 法人税法の規定による旧定率法  
 平成19年4月1日以後取得 法人税法の規定による定率法。ただし、建物は定額法  
 平成28年4月1日以後取得 法人税法の規定による定率法。ただし、建物、建物等付属設備及び構築物は定額法

##### 無形固定資産

法人税法の規定による定額法

#### (2) 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. 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	119,687,370	0	0	119,687,370	41,398,358	78,289,012
建物等付属設備	67,893,453	990,000	0	68,883,453	44,533,978	24,349,475
構築物	2,218,615	0	0	2,218,615	1,838,241	380,374
車両運搬具	9,963,940	0	0	9,963,940	9,963,935	5
備品	6,166,804	0	0	6,166,804	6,126,448	40,356
土地	67,124,361	0	0	67,124,361	0	67,124,361
無形固定資産						
水道施設利用権	1,491,480	0	0	1,491,480	666,193	825,287
合計	274,546,023	990,000	0	275,536,023	104,527,153	171,008,870

### 3. 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
長期借入金	140,064,000	0	11,836,000	128,228,000
長期借入金（個人）	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	150,064,000	0	11,836,000	138,228,000

令和5年度 財産目録  
令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人 あい愛  
(単位：円)

科目		金額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	現金手元有高	671,360	
普通預金	中国銀行 東岡山支店	4,105,783	
普通預金	中国銀行 赤磐支店	1,373,811	
普通預金	岡山労働金庫 本店営業部	18,428	
郵便振替		6,667	
郵便貯金		117	
定期預金	中国銀行 赤磐支店	5,000,000	
未収入金	国保連合会及び利用者	10,400,016	
未収入金(郷)	あい愛の郷入居者	2,635,573	
流動資産合計			24,211,755
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		78,289,012	
建物等付属設備		24,349,475	
構築物		380,374	
車両運搬具		5	
備品		40,356	
土地		67,124,361	
有形固定資産計		170,183,583	
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権		825,287	
無形固定資産計		825,287	
固定資産合計			171,008,870
資産合計			195,220,625
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金		1,447,259	
預り金		70,157	
前受金	あい愛の郷入居者	13,080,000	
前受収益	あい愛の郷入居者	680,345	
未払法人税等		490,000	
流動負債合計			15,767,761
2. 固定負債			
長期借入金	中国銀行 赤磐支店	128,228,000	
長期借入金	個人	10,000,000	
固定負債合計			138,228,000
負債合計			153,995,761
正味財産			41,224,864