

令和3年度 貸借対照表

令和4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	4,140,336		
未収入金	11,527,109		
未収入金(郷)	2,961,353		
前払費用	24,640		
流動資産合計		18,653,438	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	89,300,248		
建物等付属設備	31,079,237		
構築物	589,586		
車両運搬具	479,280		
備品	464,121		
土地	67,124,361		
有形固定資産計	189,036,833		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	1,025,145		
無形固定資産計	1,025,145		
固定資産合計		190,061,978	
資産合計			208,715,416
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,412,360		
預り金	438,534		
前受金	10,520,000		
前受収益	1,285,749		
未払法人税等	121,000		
流動負債合計		13,777,643	
2. 固定負債			
長期借入金	153,988,000		
長期借入金(個人)	10,000,000		
固定負債合計		163,988,000	
負債合計			177,765,643
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		25,778,479	
当期正味財産増減額		5,171,294	
正味財産合計			30,949,773
負債及び正味財産合計			208,715,416

令和3年度 活動計算書

令和3年4月1日から 令和4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	0	0
2. 受取寄附金		
受取寄附金	1,000,000	1,000,000
3. 受取補助金		
受取補助金	0	0
4. 事業収益		
介護サービス事業収益	72,920,177	
有料老人ホーム運営事業収益	34,792,788	107,712,965
5. その他収益		
受取利息	25	
雑収益	728,181	728,206
経常収益計		109,441,171
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	39,703,526	
賞与	3,021,000	
賃金	9,880,576	
諸手当	1,755,425	
法定福利費	6,588,435	
福利厚生費	2,093,354	
人件費計	63,042,316	
(2) その他経費		
食材料費	3,309,828	
食材料費(郷)	4,321,649	
広告宣伝費	285,750	
謝礼金	104,400	
旅費交通費	856,164	
通信費	238,647	
通信費(郷)	175,897	
管理費	205,480	
研修費	12,500	
消耗品費	1,192,243	
消耗品費(郷)	1,962,617	
事務消耗品費	661,710	
修繕費	899,365	
水道光熱費	1,726,114	
水道光熱費(郷)	2,960,337	
新聞図書費	107,618	
諸会費	20,000	
支払手数料	255,659	
支払保険料	932,900	
支払報酬	300,000	
ダイ機材費	142,872	
委託費用	443,600	
リース料	1,479,026	
リース料(郷)	128,986	
減価償却費	11,801,826	
租税公課	529,123	
租税公課(郷)	504,000	
雑費	1,558,484	
支払利息	3,984,766	
現金過不足	5,000	
その他経費計	41,106,561	
事業費計		104,148,877
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		104,148,877
税引前当期正味財産増減額		5,292,294
法人税、住民税及び事業税		121,000
当期正味財産増減額		5,171,294
前期繰越正味財産額		25,778,479
次期繰越正味財産額		30,949,773

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

令和3年度 財産目録
令和4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			
現金	現金手元有高	2,593,252	
普通預金	中国銀行 東岡山支店	1,182,611	
普通預金	中国銀行 赤磐支店	337,886	
普通預金	おかやま信用金庫 西大寺支店	1,448	
普通預金	岡山労働金庫 本店営業部	18,428	
郵便振替		6,252	
郵便貯金		459	
未収入金	国保連合会及び利用者	11,527,109	
未収入金(郷)	あい愛の郷入居者	2,961,353	
前払費用		24,640	
流動資産合計		18,653,438	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		89,300,248	
建物等付属設備		31,079,237	
構築物		589,586	
車両運搬具		479,280	
備品		464,121	
土地		67,124,361	
有形固定資産計		189,036,833	
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権		1,025,145	
無形固定資産計		1,025,145	
固定資産合計		190,061,978	
資産合計			208,715,416
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		1,412,360	
預り金		438,534	
前受金	あい愛の郷入居者	10,520,000	
前受収益	あい愛の郷入居者	1,285,749	
未払法人税等		121,000	
流動負債合計		13,777,643	
2. 固定負債			
長期借入金	中国銀行 赤磐支店	152,976,000	
長期借入金	日本政策金融公庫 岡山支店	312,000	
長期借入金	おかやま信用金庫 西大寺支店	700,000	
長期借入金	個人	10,000,000	
固定負債合計		163,988,000	
負債合計			177,765,643
正味財産			30,949,773

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	30,387,122	89,300,248
建物等付属設備	67,893,453	0	0	67,893,453	36,814,216	31,079,237
構築物	2,218,615	0	0	2,218,615	1,629,029	589,586
車両運搬具	9,963,940	0	0	9,963,940	9,484,660	479,280
備品	6,166,804	0	0	6,166,804	5,702,683	464,121
土地	67,124,361	0	0	67,124,361	0	67,124,361
無形固定資産						
電話加入権	45,000	0	45,000	0	0	0
水道施設利用権	1,491,480	0	0	1,491,480	466,335	1,025,145
投資その他の資産						
敷金	140,000	0	140,000	0	0	0
合計	274,731,023	0	185,000	274,546,023	84,484,045	190,061,978

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	169,348,000	0	15,360,000	153,988,000
長期借入金（個人）	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	179,348,000	0	15,360,000	163,988,000