

平成31年度 貸借対照表

令和2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	7,594,043	
未収入金	10,298,625	
未収入金(郷)	3,168,743	
前払費用	109,120	
流動資産合計		21,170,531
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	100,311,484	
建物等付属設備	40,692,743	
構築物	895,954	
車両運搬具	639,201	
備品	1,107,246	
土地	67,124,361	
有形固定資産計	210,770,989	
(2) 無形固定資産		
電話加入権	45,000	
水道施設利用権	1,225,003	
無形固定資産計	1,270,003	
(3) 投資その他の資産		
敷金	140,000	
投資その他の資産計	140,000	
固定資産合計		212,180,992
資産合計		233,351,523
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	830,338	
前受金	17,140,000	
前受収益	765,806	
未払法人税等	121,000	
流動負債合計		18,857,144
2. 固定負債		
長期借入金	184,708,000	
長期借入金(教会)	10,000,000	
固定負債合計		194,708,000
負債合計		213,565,144
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	9,532,500	
当期正味財産増減額	10,253,879	
正味財産合計		19,786,379
負債及び正味財産合計		233,351,523

平成31年度 活動計算書
平成31年4月1日から 令和2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	1,000	
正会員受取会費	30,000	31,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	10,860,000	10,860,000
3. 事業収益		
介護サービス事業収益	66,302,951	
有料老人ホーム運営事業収益	34,851,699	101,154,650
4. その他収益		
受取利息	32	
雑収益	807,544	807,576
経常収益計		112,853,226
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	37,380,444	
賞与	3,605,000	
賃金	10,299,381	
諸手当	1,596,810	
法定福利費	6,834,326	
福利厚生費	1,896,481	
人件費計	61,612,442	
(2) その他経費		
食材料費	2,952,764	
食材料費(郷)	3,055,532	
広告宣伝費	198,250	
交際費	16,000	
会議費	13,533	
旅費交通費	877,299	
通信費	351,616	
通信費(郷)	141,151	
管理費	238,760	
研修費	38,700	
消耗品費	1,030,530	
消耗品費(郷)	1,200,536	
事務消耗品費	584,475	
修繕費	588,912	
水道光熱費	2,101,366	
水道光熱費(郷)	2,714,222	
新聞図書費	85,163	
諸会費	16,212	
支払手数料	229,843	
支払保険料	812,719	
支払報酬	300,000	
デイ機材費	141,538	
委託費用	360,000	
リース料	1,553,332	
リース料(郷)	138,729	
減価償却費	12,477,906	
租税公課	852,385	
租税公課(郷)	278,000	
雑費	2,459,604	
支払利息	5,056,828	
その他経費計	40,865,905	
事業費計		102,478,347
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		102,478,347
税引前当期正味財産増減額		10,374,879
法人税、住民税及び事業税		121,000
当期正味財産増減額		10,253,879
前期繰越正味財産額		9,532,500
次期繰越正味財産額		19,786,379

※ 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	19,375,886	100,311,484
建物等付属設備	67,893,453	0	0	67,893,453	27,200,710	40,692,743
構築物	2,218,615	0	0	2,218,615	1,322,661	895,954
車両運搬具	7,921,940	0	0	7,921,940	7,282,739	639,201
備品	6,166,804	0	0	6,166,804	5,059,558	1,107,246
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	0	45,000	0	45,000
水道施設利用権	1,491,480	0	0	1,491,480	266,477	1,225,003
投資その他の資産						
敷金	140,000	0	0	140,000	0	140,000
合計	272,689,023	0	0	272,689,023	60,508,031	212,180,992

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	199,484,000	0	14,776,000	184,708,000
長期借入金(教会)	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	209,484,000	0	14,776,000	194,708,000

平成31年度 財産目録
令和2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	861,327
普通預金	中国銀行 東岡山支店	3,263,109
普通預金	中国銀行 赤磐支店	3,439,157
普通預金	おかやま信用金庫 西大寺支店	3,074
普通預金	岡山労働金庫 本店営業部	18,428
郵便振替		8,489
郵便貯金		459
未収入金	国保連合会及び利用者	10,298,625
未収入金(郷)	あい愛の郷入居者	3,168,743
前払費用		109,120
流動資産合計		21,170,531
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		100,311,484
建物等付属設備		40,692,743
構築物		895,954
車両運搬具		639,201
備品		1,107,246
土地		67,124,361
有形固定資産計		210,770,989
(2) 無形固定資産		
電話加入権		45,000
水道施設利用権		1,225,003
無形固定資産計		1,270,003
(3) 投資その他の資産		
敷金		140,000
投資その他の資産計		140,000
固定資産合計		212,180,992
資産合計		233,351,523
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		830,338
前受金	あい愛の郷入居者	17,140,000
前受収益	あい愛の郷入居者	765,806
未払法人税等		121,000
流動負債合計		18,857,144
2. 固定負債		
長期借入金	中国銀行 赤磐支店	178,800,000
長期借入金	日本政策金融公庫 岡山支店	2,808,000
長期借入金	おかやま信用金庫 西大寺支店	3,100,000
長期借入金	教会	10,000,000
固定負債合計		194,708,000
負債合計		213,565,144
正味財産		19,786,379