

令和4年度 貸借対照表

令和5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	9,427,110	
未収入金	10,632,444	
未収入金(郷)	2,916,548	
流動資産合計		22,976,102
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	83,794,630	
建物等付属設備	27,041,723	
構築物	482,526	
車両運搬具	159,602	
備品	250,820	
土地	67,124,361	
有形固定資産計	178,853,662	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	925,216	
無形固定資産計	925,216	
固定資産合計		179,778,878
資産合計		202,754,980
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,035,700	
預り金	145,370	
前受金	10,560,000	
前受収益	679,237	
未払法人税等	605,600	
流動負債合計		13,025,907
2. 固定負債		
長期借入金	140,064,000	
長期借入金(個人)	10,000,000	
固定負債合計		150,064,000
負債合計		163,089,907
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		30,949,773
当期正味財産増減額		8,715,300
正味財産合計		39,665,073
負債及び正味財産合計		202,754,980

令和4年度 活動計算書  
 令和4年4月1日から 令和5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		
正会員受取入金	4,000	
正会員受取会費	26,000	30,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	5,000	5,000
3. 受取補助金		
受取補助金	679,200	679,200
4. 事業収益		
介護サービス事業収益	77,902,570	
有料老人ホーム運営事業収益	34,800,539	112,703,109
5. その他収益		
受取利息	37	
雑収益	554,142	554,179
経常収益計		113,971,488
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	39,421,690	
賞与	4,130,000	
賃金	10,198,898	
諸手当	1,498,110	
退職金	650,000	
法定福利費	5,641,021	
福利厚生費	1,779,542	
人件費計	63,319,261	
(2) その他経費		
食材料費	3,247,618	
食材料費(郷)	6,722,587	
広告宣伝費	171,450	
交際費	66,000	
謝礼金	40,200	
会議費	15,876	
旅費交通費	1,182,424	
通信費	249,595	
通信費(郷)	181,327	
管理費	306,240	
研修費	118,800	
消耗品費	814,940	
消耗品費(郷)	1,765,173	
事務消耗品費	796,982	
修繕費	993,094	
水道光熱費	2,400,436	
水道光熱費(郷)	2,536,436	
新聞図書費	133,008	
諸会費	38,901	
支払手数料	222,674	
支払保険料	889,010	
支払報酬	300,000	
デイ機材費	164,023	
委託費用	360,000	
リース料	1,134,650	
リース料(郷)	120,604	
減価償却費	10,283,100	
租税公課	543,064	
租税公課(郷)	498,000	
雑費	1,667,329	
支払利息	3,367,786	
その他経費計	41,331,327	
事業費計		104,650,588
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		104,650,588
税引前当期正味財産増減額		9,320,900
法人税、住民税及び事業税		605,600
当期正味財産増減額		8,715,300
前期繰越正味財産額		30,949,773
次期繰越正味財産額		39,665,073

※ 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	35,892,740	83,794,630
建物等付属設備	67,893,453	0	0	67,893,453	40,851,730	27,041,723
構築物	2,218,615	0	0	2,218,615	1,736,089	482,526
車両運搬具	9,963,940	0	0	9,963,940	9,804,338	159,602
備品	6,166,804	0	0	6,166,804	5,915,984	250,820
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	566,264	925,216
合計	274,546,023	0	0	274,546,023	94,767,145	179,778,878

### 3 借入金を増減内訳

(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	153,988,000	0	13,924,000	140,064,000
長期借入金（個人）	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	163,988,000	0	13,924,000	150,064,000

令和4年度 財産目録  
令和5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	2,251,999		
普通預金	中国銀行 東岡山支店	6,538,420		
普通預金	中国銀行 赤磐支店	608,374		
普通預金	岡山労働金庫 本店営業部	18,428		
郵便振替		9,772		
郵便貯金		117		
未収入金	国保連合会及び利用者	10,632,444		
未収入金(郷)	あい愛の郷入居者	2,916,548		
流動資産合計			22,976,102	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物		83,794,630		
建物等付属設備		27,041,723		
構築物		482,526		
車両運搬具		159,602		
備品		250,820		
土地		67,124,361		
有形固定資産計		178,853,662		
(2) 無形固定資産				
水道施設利用権		925,216		
無形固定資産計		925,216		
固定資産合計			179,778,878	
資産合計				202,754,980
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金		1,035,700		
預り金		145,370		
前受金	あい愛の郷入居者	10,560,000		
前受収益	あい愛の郷入居者	679,237		
未払法人税等		605,600		
流動負債合計			13,025,907	
2. 固定負債				
長期借入金	中国銀行 赤磐支店	140,064,000		
長期借入金	個人	10,000,000		
固定負債合計			150,064,000	
負債合計				163,089,907
正味財産				39,665,073