

令和2年度 貸借対照表

令和3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	5,653,759	
未収入金	10,752,483	
未収入金(郷)	2,709,648	
前払費用	66,880	
流動資産合計		19,182,770
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	94,805,866	
建物等付属設備	35,595,572	
構築物	724,649	
車両運搬具	1,751,336	
備品	736,946	
土地	67,124,361	
有形固定資産計	200,738,730	
(2)無形固定資産		
電話加入権	45,000	
水道施設利用権	1,125,074	
無形固定資産計	1,170,074	
(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		202,048,804
資産合計		221,231,574
II 負債の部		
1.流動負債		
未払金	941,053	
預り金	144,650	
前受金	13,780,000	
前受収益	1,118,392	
未払法人税等	121,000	
流動負債合計		16,105,095
2.固定負債		
長期借入金	169,348,000	
長期借入金(教会)	10,000,000	
固定負債合計		179,348,000
負債合計		195,453,095
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		19,786,379
当期正味財産増減額		5,992,100
正味財産合計		25,778,479
負債及び正味財産合計		221,231,574

令和2年度 活動計算書

令和2年4月1日から 令和3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	5,000	5,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	215,000	215,000
3. 受取補助金		
受取補助金	2,934,000	2,934,000
4. 事業収益		
介護サービス事業収益	71,171,398	
有料老人ホーム運営事業収益	36,003,099	107,174,497
5. その他収益		
受取利息	56	
雑収益	728,040	728,096
経常収益計		111,056,593
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	37,859,529	
賞与	4,256,800	
賃金	10,739,614	
諸手当	1,700,750	
法定福利費	5,808,880	
福利厚生費	1,816,703	
人件費計	62,182,276	
(2) その他経費		
食材料費	3,324,271	
食材料費(郷)	3,494,995	
広告宣伝費	162,250	
交際費	22,000	
謝礼金	62,500	
旅費交通費	740,035	
通信費	250,334	
通信費(郷)	180,420	
管理費	252,500	
研修費	155,760	
消耗品費	2,291,320	
消耗品費(郷)	2,571,816	
事務消耗品費	827,546	
修繕費	713,298	
水道光熱費	1,867,569	
水道光熱費(郷)	2,517,161	
新聞図書費	145,648	
諸会費	43,712	
支払手数料	230,075	
支払保険料	818,030	
支払報酬	300,000	
デイ機材費	227,416	
委託費用	360,000	
リース料	1,600,328	
リース料(郷)	129,998	
減価償却費	12,174,188	
租税公課	554,967	
租税公課(郷)	548,000	
雑費	1,880,366	
支払利息	4,314,714	
その他経費計	42,761,217	
事業費計		104,943,493
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		104,943,493
税引前当期正味財産増減額		6,113,100
法人税、住民税及び事業税		121,000
当期正味財産増減額		5,992,100
前期繰越正味財産額		19,786,379
次期繰越正味財産額		25,778,479

※ 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	24,881,504	94,805,866
建物等付属設備	67,893,453	0	0	67,893,453	32,297,881	35,595,572
構築物	2,218,615	0	0	2,218,615	1,493,966	724,649
車両運搬具	7,921,940	2,042,000	0	9,963,940	8,212,604	1,751,336
備品	6,166,804	0	0	6,166,804	5,429,858	736,946
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	366,406	1,125,074
投資その他の資産						
敷金	140,000	0	0	140,000	0	140,000
合計	272,689,023	2,042,000	0	274,731,023	72,682,219	202,048,804

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	184,708,000	0	15,360,000	169,348,000
長期借入金(教会)	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	194,708,000	0	15,360,000	179,348,000

令和2年度 財産目録
令和3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	1,287,680	
普通預金	中国銀行 東岡山支店	3,496,499	
普通預金	中国銀行 赤磐支店	848,405	
普通預金	おかやま信用金庫 西大寺支店	825	
普通預金	岡山労働金庫 本店営業部	18,428	
郵便振替		1,463	
郵便貯金		459	
未収入金	国保連合会及び利用者	10,752,483	
未収入金(郷)	あい愛の郷入居者	2,709,648	
前払費用		66,880	
流動資産合計			19,182,770
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		94,805,866	
建物等付属設備		35,595,572	
構築物		724,649	
車両運搬具		1,751,336	
備品		736,946	
土地		67,124,361	
有形固定資産計		200,738,730	
(2) 無形固定資産			
電話加入権		45,000	
水道施設利用権		1,125,074	
無形固定資産計		1,170,074	
(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			202,048,804
資産合計			221,231,574
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払金		941,053	
預り金		144,650	
前受金	あい愛の郷入居者	13,780,000	
前受収益	あい愛の郷入居者	1,118,392	
未払法人税等		121,000	
流動負債合計			16,105,095
2. 固定負債			
長期借入金	中国銀行 赤磐支店	165,888,000	
長期借入金	日本政策金融公庫 岡山支店	1,560,000	
長期借入金	おかやま信用金庫 西大寺支店	1,900,000	
長期借入金	教会	10,000,000	
固定負債合計			179,348,000
負債合計			195,453,095
正味財産			25,778,479