令和４年(年度)特定非営利活動にかかる事業会計活動計算書

令和４年1月1日から令和４年12月31日まで

(特定非営利活動法人の名称)

認定特定非営利活動法人じゃんけんぽん

科　目	金　額		
Ⅰ　経常収益			
1　受取会費			
正会費	291,600		
利用会費	63,300	354,900	
2　受取寄付金			
賛助寄付金	663,150		
近隣寄付金	20,000,000		
その他寄付金	479,671	21,142,821	
3　事業収益			
A　グループホーム事業収益	116,469,144		
B　デイサービス事業収益	11,452,809		
C　小規模多機能介護事業収益	208,651,046		
D　看護小規模介護事業収益			
看護小規模介護事業	190,574,383		
訪問看護事業(介護)	2,526,778		
訪問看護事業(医療)	322,070		
E　定期巡回随時訪問介護看護事業	24,460,498		
F　居宅介護支援事業収益	28,952,210		
G　企業主導型保育事業収益			
保育料	2,856,863		
保育料(運営費助成)	23,460,838		
H　居住支援事業収益			
活動支援補助金	4,315,314		
I　学習支援事業収益	1,107,714		
J　ネットワーク事業収益	0		
K　研修事業収益	3,062,649		
L　福祉移送事業収益	61,500		
M　配食サービス事業収益	19,534,420		
N　近隣大家族事業収益	316,567	638,124,803	
4　受取補助金等			
受取補助金	1,845,500		
受取助成金	1,960,446	3,805,946	
5　処遇改善加算金		62,594,053	

6 その他収益			
受取利息	4,388		
受取配当金	200		
雑収益	8,647,922	8,652,510	
経常収益計			734,675,033
Ⅱ 経常費用			
1 事業費			
A グループホーム事業費	134,261,810		
B デイサービス事業費	9,171,982		
C 小規模多機能介護事業費	187,058,596		
D 看護小規模介護事業費	168,739,080		
E 定期巡回随時訪問介護看護事業費	16,734,548		
F 居宅介護支援事業費	23,234,369		
G 企業主導型保育事業費	26,659,364		
H 居住支援事業費	5,650,225		
I 学習支援事業費	748,869		
J ネットワーク事業費	0		
K 研修事業費	6,826,245		
L 福祉移送事業費	132,580		
M 配食サービス事業費	23,306,744		
N 近隣大家族事業費	16,090,271		
事業費計		618,614,683	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	18,128,000		
給与手当	11,349,066		
雑給	422,502		
賞与	2,183,000		
慰労金	0		
法定福利費	4,157,727		
福利厚生費	267,889		
退職金掛金	196,370	36,704,554	
(2)その他経費			
旅費交通費	121,550		
通信費	464,539		
交際費	160,330		
賃借料	71,420		
会議費	160,942		
広告宣伝費	41,307		
地代家賃	480,000		
保険料	5,171,731		
修繕費	385,610		
水道光熱費	55,260		

支払寄付金	200,000		
車両費	298,501		
租税公課	715,629		
教育研修費	6,500		
事務用品費	90,543		
新聞図書費	93,334		
支払手数料	1,980,976		
諸会費	101,500		
消耗品費	186,717		
減価償却費	914,871		
雑費	7,520	11,708,780	
管理費計		48,413,334	
経常費用計			667,028,017
当期経常増減額			67,647,016
Ⅲ 経常外収益			
固定資産売却益		1,050,053	
経常外収益計			1,050,053
Ⅳ 経常外費用			
固定資産除却損		1,617,388	
雑損失		960	
経常外費用計			1,618,348
税引前当期正味財産増減額			67,078,721
法人税・住民税及び事業税			17,041,900
当期正味財産増減額			50,036,821
前期繰越正味財産額			507,124,659
次期繰越正味財産額			557,161,480

事業費の内訳

科目	A ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ	B ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽ	C 小規模多機能	D 看護小規模介護	E 定期巡回
(1) 人件費					
給与手当	58,203,383		72,488,620	72,365,893	11,583,192
雑給	9,453,253	8,354,836	39,230,863	23,739,340	
賞与	10,295,000	404,000	15,025,000	13,632,000	698,000
法定福利費	11,042,748	413,146	15,405,206	14,843,836	1,126,164
福利厚生費	480,310		563,976	502,375	28,954
退職金掛金・退職金	924,720		1,184,150	859,460	111,370
人件費計	90,399,414	9,171,982	143,897,815	125,942,904	13,547,680
(2) その他経費					
食料品費	6,903,398		6,712,567	5,974,290	
旅費交通費	100		40,590	8,130	
通信費	590,653		703,814	376,748	804,034
教育研修費	21,220		54,020	48,300	
交際費	19,981		6,698	2,484	
渉外費	15,000		10,000	21,080	
寄付金					
会議費	21,883		7,346	1,463	
広告宣伝費	69,740		83,050	55,550	41,250
賃借料	310,452		511,664	1,086,559	12,000
地代家賃	4,845,000		6,150,000	3,019,419	
保険料	945,283		1,540,926	1,263,380	
修繕費	335,005		1,498,653	1,053,919	
水道光熱費	5,334,944		4,876,636	4,099,270	143,607
車両費	447,157		2,912,116	2,084,826	51,548
事務用品費	668,059		458,953	569,000	24,000
新聞図書費	113,900		80,400	106,380	
保育材料費					
介護消耗品	2,563,186		1,264,938	1,250,518	
委託費	163,350		146,850	132,000	
租税公課	352,163		245,820	211	27
人材派遣手数料					
支払手数料	2,978,506		1,798,703	1,358,893	24,000
諸会費	133,000		94,000	41,000	
消耗品費	3,522,421		1,241,708	877,160	76,402
子供食支援					
減価償却費	8,920,554		5,867,620	10,643,769	
近隣事業支出	3,000,000		6,000,000	8,000,000	2,000,000
支払利息	57,730		57,723	291,444	
雑費	1,529,711		795,986	430,383	10,000
その他経費計	43,862,396	0	43,160,781	42,796,176	3,186,868
合計	134,261,810	9,171,982	187,058,596	168,739,080	16,734,548

事業費の内訳

科目	F 居宅介護支援	G 企業主導型保育	H 居住支援	I 学習支援	J ネットワーク
(1) 人件費					
給与手当	14,063,308	7,938,200	4,034,697		
雑給		8,172,944		398,182	
賞与	2,556,000	1,927,000	730,000		
法定福利費	2,571,360	2,207,523	612,575	4,000	
福利厚生費	21,313	99,096			
退職金掛金・退職金	369,740	55,000	60,000		
人件費計	19,581,721	20,399,763	5,437,272	402,182	0
(2) その他経費					
食料品費		718,973			
旅費交通費	1,600		25,960		
通信費	274,666	65,623	16,853	13,606	
教育研修費		2,720			
交際費					
渉外費					
寄付金					
会議費			8,000		
広告宣伝費		41,250	6,375		
賃借料	15,000	105,600	91,560		
地代家賃	480,000	900,000	33,100		
保険料	157,485	265,775		58,820	
修繕費	108,340	70,180			
水道光熱費	105,864	341,172			
車両費	350,556	25,507			
事務用品費	635,616	83,902		9,907	
新聞図書費				2,992	
保育材料費		25,091			
介護消耗品					
委託費		72,600			
租税公課	10,227	39,528	5	1	
人材派遣手数料					
支払手数料	161,633	347,435	1,100	3,190	
諸会費	10,000		30,000		
消耗品費	56,011	151,804		248,171	
子供食支援					
減価償却費	275,650	2,983,741			
近隣事業支出	1,000,000				
支払利息					
雑費	10,000	18,700		10,000	
その他経費計	3,652,648	6,259,601	212,953	346,687	0
合計	23,234,369	26,659,364	5,650,225	748,869	0

事業費の内訳

科目	K 研修事業	L 福祉移送	M 配食ｻｰﾋﾞｽ	N 近隣大家族	合計
(1) 人件費					
給与手当	2,665,285				243,342,578
雑給	1,660,258		9,906,515	9,462,551	110,378,742
賞与	372,000		942,000	653,000	47,234,000
法定福利費	722,979		442,397	773,547	50,165,481
福利厚生費	15,600		56,676	264,881	2,033,181
退職金掛金・退職金	45,000		24,000		3,633,440
人件費計	5,481,122	0	11,371,588	11,153,979	456,787,422
(2) その他経費					
食料品費			6,798,182	109,447	27,216,857
旅費交通費	2,540				78,920
通信費	108,008		76,256	161,784	3,192,045
教育研修費	44,548				170,808
交際費					29,163
渉外費					46,080
寄付金					0
会議費	51,051				89,743
広告宣伝費				5,000	302,215
賃借料	120,620			43,026	2,296,481
地代家賃				609,900	16,037,419
保険料	41,416	9,970	342,768	410,497	5,036,320
修繕費			360,292	274,340	3,700,729
水道光熱費			1,597,683	1,102,928	17,602,104
車両費			776,328		6,648,038
事務用品費	58,897		32,601	314,882	2,855,817
新聞図書費	297,316			3,350	604,338
保育材料費					25,091
介護消耗品					5,078,642
委託費					514,800
租税公課	40		20,002	26,100	694,124
人材派遣手数料		108,300		36,600	144,900
支払手数料	569,950		236,257	83,487	7,563,154
諸会費	5,000		13,000	1,000	327,000
消耗品費	45,737		1,373,414	396,685	7,989,513
子供食支援				89,780	89,780
減価償却費			264,421	1,174,887	30,130,642
近隣事業支出					20,000,000
支払利息					406,897
雑費		14,310	43,952	92,599	2,955,641
その他経費計	1,345,123	132,580	11,935,156	4,936,292	161,827,261
合計	6,826,245	132,580	23,306,744	16,090,271	618,614,683

財務諸表の注記

1.重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日　2017年12月12日一部改正　NPO法人会計基準)によっています。

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・法人税法の規定に基づく償却方法

無形固定資産・・法人税法の規定に基づく定額法

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理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	当期取得	当期減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
建物	203,508,749	77,123,405	5,162,601	275,469,553	118,936,582	156,532,971
建物付属設備	132,942,305	42,811,450	9,418,500	166,335,255	92,177,762	74,157,493
構築物	18,498,205	2,797,000	315,000	20,980,205	10,234,960	10,745,245
機械装置		2,444,750		2,444,750	108,383	2,336,367
車両運搬具	27,845,864	10,497,340	9,130,516	29,212,688	21,606,874	7,605,814
器具備品	23,528,870	3,850,000	525,960	26,852,910	19,133,031	7,719,879
一括償却資産	2,105,438			2,105,438	2,105,438	0
無形固定資産	6,798,080			6,798,080	6,456,648	341,432
合　計	415,227,511	139,523,945	24,552,577	530,198,879	270,759,678	259,439,201

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
短期借入金	1,593,000			1,593,000
長期借入金	79,399,000		9,984,000	69,415,000
合　計	80,992,000	0	9,984,000	71,008,000

4.役員及び近親者との取引の内容

役員及び近親者との取引は、以下のとおりです。　　(単位　円)

科　目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
賛助寄付金	663,150	※1 19,000
給料手当・雑給・賞与	414,909,888	8,232,335
活動計算書計	415,573,038	8,251,335
(貸借対照表)		
短期借入金	1,593,000	1,593,000
貸借対照表計	1,593,000	1,593,000

※1 役員及び役員と生計を一にする者の寄付金額

令和４年(年度)その他事業にかかる事業会計活動計算書

令和４年1月1日から令和４年12月31日まで

(特定非営利活動法人の名称)

認定特定非営利活動法人じゃんけんぽん

科　目	金　額		
Ⅰ　経常収益	0	0	
経常収益計			0
Ⅱ　経常費用			
1　事業費	0	0	
事業費計		0	
2　管理費	0	0	
管理費計		0	
経常費用計			0
当期経常増減額			0
Ⅲ　経常外収益	0	0	
経常外収益計			0
Ⅳ　経常外費用	0	0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			0
法人税・住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			0
前期繰越正味財産額			0
次期繰越正味財産額			0