

活動計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会員受取会費	25,000	25,000
2. 受取助成金等		
受取民間助成金	460,000	460,000
3. 事業収益		
買付代行事業収益	300	
介護移動事業収益	3,536,280	
健康相談・介護事業収益	661,680	
看護業務事業収益	193,660	4,391,920
4. その他収益		
雑収益	261,348	261,357
経常収益計		5,138,277
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	0	
給料手当	1,657,813	
法定福利費	95,876	
福利厚生費	69,076	
人件費計	1,822,765	
(2)その他経費		
業務委託費	66,000	
印刷製本費	18,635	
会議費	94,740	
交際費	109,118	
旅費交通費	96,480	
車両費	806,202	
通信運搬費	34,016	
消耗品費	466,951	
減価償却費	1,734,817	
保険料	133,820	
諸会費	9,900	
租税公課	179,486	
研修費	101,352	
支払手数料	3,158	
支払利息	58,451	
広告宣伝費	100,097	
雑費	6,545	
その他経費計	4,019,768	
事業費計		5,842,533
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	1,300,000	
法定福利費	205,617	
人件費計	1,505,617	
(2)その他経費		
印刷製本費	4,896	
通信運搬費	254,831	
消耗品費	5,499	
修繕費	20,090	
水道光熱費	135,722	
減価償却費	12,780	
保険料	11,185	
租税公課	5,740	
支払手数料	3,690	
その他経費計	459,008	
管理費計		1,964,625
経常費用計		7,807,158
当期正味財産増減額		△ 2,668,881
法人税、住民税及び事業税		122,500
前期繰越正味財産額		△ 2,154,340
次期繰越正味財産額		△ 4,945,721

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日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によります。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によります。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	会費移動事業	健康相談・介護事業	看護業務事業	訪問介護事業	買付代行事業	J事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	23,600	23,600
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	460,000	460,000	0	460,000
4. 事業収益	3,342,720	640,360	184,840	23,700	300	0	4,391,920	0	4,391,920
5. その他収益	5,400	0	0	0	0	0	5,400	233,957	261,357
経常収益計	3,548,120	640,360	184,840	23,700	300	460,000	4,857,320	280,957	5,138,277
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,360,000	1,360,000
給与手当	1,657,813	680,060	0	0	0	0	1,657,813	0	1,657,813
法定福利費	1,426	106,712	0	0	0	0	95,876	265,617	361,493
福利厚生費	55,200	0	5,657	0	0	0	69,076	0	69,076
人件費計	1,108,346	786,732	5,657	0	0	0	1,822,765	1,505,617	3,328,382
(2) その他経費									
業務委託費	66,000	0	0	0	0	0	66,000	0	66,000
印刷製本費	2,370	16,205	0	0	0	0	18,635	4,856	23,531
会議費	21,534	67,868	5,290	0	0	0	94,740	0	94,740
交際費	109,118	0	0	0	0	0	109,118	0	109,118
旅費交通費	99,436	209	5,600	0	0	0	96,480	0	96,480
郵筒費	749,353	47,635	5,594	0	0	0	806,202	4,573	810,777
通信運搬費	3,564	13,065	17,684	0	0	0	34,016	154,831	288,847
消耗品費	173,343	995	292,510	0	0	0	466,951	5,490	472,450
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	20,090	20,090
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	133,722	133,722
減価償却費	1,734,817	0	0	0	0	0	1,734,817	10,758	1,747,597
保険料	122,170	0	0	4,350	0	0	133,820	11,155	145,005
雑費	9,900	0	0	0	0	0	9,900	0	9,900
租税公課	175,590	2,963	0	0	0	0	179,486	3,740	185,226
研究費	72,680	17,164	11,645	0	0	0	101,352	0	101,352
支払手数料	2,625	0	250	0	0	0	3,150	3,600	6,849
支払利息	20,327	0	37,924	0	0	0	58,451	0	58,451
借入金等返済	90,547	0	550	0	0	0	100,097	0	100,097
雑費	650	0	5,685	0	0	0	6,545	0	6,545
その他経費計	3,462,151	166,385	386,582	4,650	0	0	4,019,769	459,008	4,478,776
経常費用計	4,570,497	875,117	392,269	4,650	0	0	5,842,533	1,964,625	7,807,158
当期経常増減額	△ 1,022,377	△ 234,757	△ 207,429	19,050	300	460,000	△ 985,213	△ 1,683,668	△ 2,668,881