

## 令和4年度貸借対照表

5年3月31日現在

特定非営利活動法人久留米市介護福祉サービス事業者協議会

科目	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	6,146,349		
未収入金	6,005,610		
商品	265,320		
仮払金	3,080		
流動資産合計		12,420,359	
2 固定資産			
ソフトウェア	951,867		
敷金	229,800		
固定資産合計		1,181,667	
資産合計			13,602,026
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,219,877		
未払人件費	2,159,100		
未払消費税	0		
前受金	35,000		
預り金	110,718		
流動負債合計		5,524,695	
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			5,524,695
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,801,682	
当期正味財産増減額		275,649	
正味財産合計			8,077,331
負債及び正味財産合計			13,602,026

(備考)

- 1 用紙の大きさは、日本工業規格A列4番とする。
- 2 前事業年度の末日現在における資産、負債及び財産を記載する。

**4年度 活動計算書**  
4年4月1日から5年3月31日まで

特定非営利活動法人久留米市介護福祉サービス事業者協議会  
(単位：円)

科目	金額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
法人会員受取会費	3,370,000		
個人会員受取会費	36,000		
特別会員受取会費	45,000		
賛助会員受取会費	80,000	3,531,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	
3. 受取助成金等			
受取補助金		0	
4. 事業収益			
介護分野就労支援事業	3,925,000		
地域介護予防活動支援事業 (よかよか介護ボランティア事業)	3,888,500		
重症心身障害児・者地域生活支援事業	1,063,260		
家族介護支援事業「家族介護教室」	1,005,334		
介護サービス事業者支援事業	1,190,000		
介護の魅力発信事業	1,489,000		
介護分野就労支援事業(生活援助従事者研修終)	825,000		
介護福祉士実務者研修収入	1,639,560	15,025,654	
5. その他収益			
物資有償譲渡	0		
受取利息	70		
雑収益	54,400	54,470	
経常収益計			18,611,124
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,739,781		
外注費			
法定福利費	913,241		
諸手当	471,514		
人件費計	7,124,536		
(2) その他経費			
売上原価			
業務委託費			
研修・会議費	1,335,780		
通信費	815,730		
諸謝金	1,885,505		
消耗品費	609,217		
広告宣伝費	763,205		
印刷製本費	419,419		
旅費交通費	212,103		
支払手数料	46,653		
賃借料	878,680		
雑費	895,936		
その他経費計	7,862,228		
事業費計		14,986,764	
2. 管理費			
人件費			
給料手当	1,413,045		
外注費			
法定福利費	224,830		
諸手当	116,086		
通信費	333,533		
消耗品費	247,870		
印刷製本費	127,484		
旅費交通費	5,360		
広告宣伝費	28,873		
支払手数料	10,904		
会議費(総会費用)	351,583		
賃借料	361,700		
雑費	127,443		
管理費計		3,348,711	
経常費用計			18,335,475
当期経常増減額			275,649
<b>III 経常外収益</b>			
1. 特別収入			
義援金収入			
経常外収益計			0
<b>IV 経常外費用</b>			
1. 義援金支出	0	0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			275,649
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			275,649
前期繰越正味財産額			7,801,682
次期繰越正味財産額			8,077,331

(法第28条第1項関係記載例)

## 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（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法
- (3) ボランティアによる役務の提供  
該当無し
- (4) 消費税等の会計処理  
税込処理, 免税事業者です。

### 2 会計方針の変更

該当なし

### 7 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						
ソフトウェア	0	968,000		968,000	△ 16,133	951,867
合計	0	968,000	0	968,000	△ 16,133	951,867

3 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	介護分野就労 支援事業	地域介護予防活動 支援事業（よかよ か介護ボランティア事 業）	重症心身障害 児・者地域生活 支援事業	家族介護支援事 業「家族介護教 室」	介護サービス事 業者 支援事業	介護の魅力発 信事業	(業務委託) 事業部門計	生活援助従事 者研修終了資 格取得費用 (介護分野就 労支援事業)	介護福祉士 実務者研修	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>												
1. 受取会費										0	3,531,000	3,531,000
2. 受取寄附金										0		0
3. 受取協賛金等										0		0
4. 事業収益	3,925,000	3,888,500	1,063,260	1,005,334	1,190,000	1,489,000	12,561,094	825,000	1,639,560	15,025,654		15,025,654
5. その他収益							0			0	54,470	54,470
	3,925,000	3,888,500	1,063,260	1,005,334	1,190,000	1,489,000	12,561,094	825,000	1,639,560	15,025,654	3,585,470	18,611,124
<b>II 経常費用</b>												
(1) 人件費												
給料手当	1,793,621	2,321,868	146,522	378,027	410,995	358,749	5,409,782	329,999		5,739,781	1,413,045	7,152,826
外注費							0			0		0
法定福利費	285,379	369,427	23,312	60,147	65,392	57,079	860,736	52,505		913,241	224,830	1,138,071
諸手当	147,344	190,739	12,036	31,054	33,762	29,470	444,405	27,109		471,514	116,086	587,600
人件費計	2,226,344	2,882,034	181,870	469,228	510,149	445,298	6,714,923	409,613	0	7,124,536	1,753,961	8,878,497
(2) その他経費												
売上原価										0		0
業務委託費							0			0		0
研修・会議費	344,848	14,880	186,296	74,500	90,541		711,065	91,668	533,047	1,335,780		1,335,780
通信費	236,858	234,365	64,824	60,593	74,973	89,744	761,357	53,263	1,110	815,730		815,730
諸謝金	236,858	73,000	433,000	184,000	277,000		1,203,858	77,647	604,000	1,885,505		1,885,505
消耗品費	175,806	174,171	47,624	45,030	53,301	66,694	562,626	39,525	7,066	609,217		609,217
広告宣伝費	20,475	20,285	5,244	5,546	6,207	700,845	758,602	4,603		763,205		763,205
印刷製本費	134,217	128,187	24,494	36,497	28,173	34,301	385,869	31,970	1,580	419,419		419,419
旅費交通費	7,553	4,544	8,929	27,453	34,012	1,441	83,932	1,851	126,320	212,103		212,103
支払手数料	13,696	9,585	6,714	2,640	3,458	2,933	39,026	3,323	4,304	46,653		46,653
賃借料	256,542	254,156	69,495	65,709	77,779	97,322	821,003	57,677		878,680		878,680
雑費(事業費)	271,803	93,293	34,770	34,138	34,407	50,422	518,833	53,860	323,243	895,936		895,936
管) 通信費							0			0	333,533	333,533
管) 消耗品費							0			0	247,870	247,870
管) 印刷製本費							0			0	127,484	127,484
管) 旅費交通費							0			0	5,360	5,360
管) 広告宣伝費							0			0	28,873	28,873
管) 支払手数料							0			0	10,904	10,904
管) 会議費							0			0	351,583	351,583
管) 賃借料							0			0	361,700	361,700
管) 雑費							0			0	127,443	127,443
その他経費計	1,698,656	1,006,466	881,390	536,106	679,851	1,043,702	5,846,171	415,387	1,600,670	7,862,228	1,594,750	9,456,978
経常費用計	3,925,000	3,888,500	1,063,260	1,005,334	1,190,000	1,489,000	12,561,094	825,000	1,600,670	14,986,764	3,348,711	18,335,475
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	38,890	38,890	236,759	275,649
<b>II 経常外費用</b>												
義援金支出												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	38,890	38,890	236,759	275,649