

令和5年度貸借対照表

6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	4,500,592		
未収入金	2,761,731		
商品	207,900		
前渡金	125,290		
流動資産合計		7,595,513	
2 固定資産			
ソフトウェア	758,267		
敷金	229,800		
固定資産合計		988,067	
資産合計			8,583,580
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,943,441		
未払人件費	2,340,000		
未払消費税	0		
前受金	0		
預り金	118,935		
流動負債合計		4,402,376	
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			4,402,376
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,077,331	
当期正味財産増減額		-3,895,047	
正味財産合計			4,182,284
負債及び正味財産合計			8,584,660

(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。

5年度 活動計算書
5年4月1日から6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		
I 経常収益			
1. 受取会費			
法人会員受取会費	3,380,000		
個人会員受取会費	33,000		
特別会員受取会費	45,000		
賛助会員受取会費	90,000	3,548,000	
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	3,100,000		
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）	3,781,800		
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	1,188,000		
介護の魅力発信事業	55,440		
介護分野就労支援事業（介護職員初任者・生活援助従事者研修等）	1,320,000		
介護福祉士実務者研修収入	2,055,780	13,569,614	
5. その他収益			
物資有償譲渡			
受取利息	52		
雑収益	423,509	423,561	
経常収益計			17,541,175
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,886,651		
外注費			
法定福利費	709,928		
諸手当	389,709		
人件費計	5,986,288		
(2) その他経費			
売上原価			
業務委託費			
研修・会議費	974,332		
通信費	630,420		
諸謝金	2,257,999		
消耗品費	181,324		
広告宣伝費	220,538		
印刷製本費	472,694		
旅費交通費	121,684		
支払手数料	487,732		
賃借料	1,348,119		
雑費	888,484		
その他経費計	7,583,326		
事業費計		13,569,614	
2. 管理費			
人件費			
給料手当	3,134,551		
外注費			
法定福利費	455,394		
諸手当	249,988		
通信費	407,551		
消耗品費	118,987		
印刷製本費	278,349		
旅費交通費	25,690		
広告宣伝費	131,934		
支払手数料	308,387		
研修・会議費	1,204,160		
賃借料	886,781		
雑費	607,416		
管理費計		7,809,188	
経常費用計			21,378,802
当期経常増減額			-3,837,627
III 経常外収益			
1. 特別収入			
義援金収入			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 物資無償譲渡	57,420	57,420	
経常外費用計			57,420
税引前当期正味財産増減額			-3,895,047
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			-3,895,047
前期繰越正味財産額			8,077,331
次期繰越正味財産額			4,182,284

(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, 令和5年10月1日より課税事業者です。

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	968,000	0	0	968,000	△ 209,733	758,267
合 計	968,000	0	0	968,000	△ 209,733	758,267

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」	介護サピ「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	介護職員初任 者・生活援助 従事者研修受 講料（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
I 経常収益												
1. 受取会費										0	3,548,000	3,548,000
2. 受取寄附金										0		0
3. 受取協賛金等							0			0		0
4. 事業収益	3,100,000	3,781,800	1,063,260	1,005,334	1,188,000	55,440	10,193,834	1,320,000	2,055,780	13,569,614		13,569,614
5. その他収益							0			0	423,561	423,561
	3,100,000	3,781,800	1,063,260	1,005,334	1,188,000	55,440	10,193,834	1,320,000	2,055,780	13,569,614	3,971,561	17,541,175
II 経常費用												
(1) 人件費												
給料手当	1,224,016	1,949,658	93,412	303,479	412,545	12,664	3,995,774	523,546	367,331	4,886,651	3,134,551	8,021,202
外注費							0			0		0
法定福利費	177,825	283,246	13,570	44,089	59,934	1,839	580,503	76,060	53,365	709,928	455,394	1,165,322
諸手当	97,616	155,486	7,449	24,202	32,900	1,009	318,662	41,753	29,294	389,709	249,988	639,697
人件費計	1,499,457	2,388,390	114,431	371,770	505,379	15,512	4,894,939	641,359	449,990	5,986,288	3,839,933	9,826,221
(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	185,075	12,770	24,520	55,690	122,512		400,567	71,973	501,792	974,332		974,332
通信費	186,006	226,915	63,797	60,322	10,850	3,326	551,216	79,204		630,420		630,420
諸謝金	250,492	16,000	527,995	181,000	516,098		1,491,585	97,414	669,000	2,257,999		2,257,999
消耗品費	54,622	66,248	18,625	17,611		971	158,077	23,247		181,324		181,324
広告宣伝費	60,214	73,457	20,652	19,527		21,048	194,898	25,640		220,538		220,538
印刷製本費	152,381	154,977	43,572	53,962	1,580	2,271	408,743	63,951		472,694		472,694
旅費交通費	24,005	14,901	4,020	4,001	18,920	209	66,056	9,768	45,860	121,684		121,684
支払手数料	144,241	174,031	52,014	46,459	1,980	2,516	421,241	61,291	5,200	487,732		487,732
賃借料	404,728	493,742	138,816	131,254		7,238	1,175,778	172,341		1,348,119		1,348,119
雑費（事業費）	138,779	160,369	54,818	63,738	10,681	2,349	430,734	73,812	383,938	888,484		888,484
管）通信費							0			0	407,551	407,551
管）消耗品費							0			0	118,987	118,987
管）印刷製本費							0			0	278,349	278,349
管）旅費交通費							0			0	25,690	25,690
管）広告宣伝費							0			0	131,934	131,934
管）支払手数料							0			0	308,387	308,387
管）研修・会議費							0			0	1,204,160	1,204,160
管）賃借料											886,781	886,781
管）雑費							0			0	607,416	607,416
その他経費計	1,600,543	1,393,410	948,829	633,564	682,621	39,928	5,298,895	678,641	1,605,790	7,583,326	3,969,255	11,552,581
経常費用計	3,100,000	3,781,800	1,063,260	1,005,334	1,188,000	55,440	10,193,834	1,320,000	2,055,780	13,569,614	7,809,188	21,378,802
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3,837,627	-3,837,627
II 経常外費用												
物資無償譲渡											57,420	57,420
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,420	57,420
当期正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3,895,047	-3,895,047