

第20期

決算報告書

自：令和3年4月1日
至：令和4年3月31日

〒187-0032
東京都小平市小川町1-972-1

特定非営利活動法人 エヌピーオーいきがいサロンオーリーブ

理事長 加世田 輝三

貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 エヌピーオーいきがいサロンオリーブ

(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,967,402		
未収金	9,164,436		
棚卸資産	154,575		
前払費用	184,900		
流動資産合計		19,471,313	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	3,032,860		
車両運搬具	4		
什器備品	9		
一括償却資産	470,854		
有形固定資産計	3,503,727		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
電話加入権	152,880		
敷金	700,000		
差入保証金	1,000,000		
預託金	38,980		
出資金	100,000		
更新料・礼金	163,612		
投資その他の資産計	2,155,472		
固定資産合計		5,659,199	
資産合計			25,130,512
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,789,455		
未払法人税等	70,000		
預り金	246,854		
流動負債合計		3,106,309	
2. 固定負債			
長期借入金	54,733,971		
固定負債合計		54,733,971	
負債合計			57,840,280
正味財産の部			
前期繰越正味財産		26,186,776	
当期正味財産増減額		6,522,992	
正味財産合計			32,709,768
負債及び正味財産合計			25,130,512

収益・非収益事業別 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科目	収益事業	非収益事業	合計
経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	28,000	0	28,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	139,000	139,000
3. 受取助成金等			
受取地方公共団体補助金	420,000	0	420,000
4. 事業収益			
通所事業収入	35,386,738	0	35,386,738
訪問事業収入	25,053,043	0	25,053,043
支援事業収入	538,668	0	538,668
5. その他収益			
受取利息	186	2	188
受取配当金	1,263	0	1,263
雑収益	335,010	8,000	343,010
経常収益計	61,762,908	147,002	61,909,910
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	17,316,348	0	17,316,348
雑給	25,226,439	0	25,226,439
法定福利費	3,116,201	0	3,116,201
通勤費	363,922	0	363,922
福利厚生費	182,337	0	182,337
人件費計	46,205,247	0	46,205,247
(2) その他経費			
期首棚卸高	119,334	0	119,334
賄費	3,109,863	0	3,109,863
合計	3,229,197	0	3,229,197
期末棚卸高	118,671	0	118,671
売上原価計	3,110,526	0	3,110,526
会議費	1,610	0	1,610
旅費交通費	3,680	0	3,680
車両費	685,961	0	685,961
通信費	472,772	0	472,772
消耗品費	279,031	0	279,031
交際費	30,000	0	30,000
修繕費	522,513	0	522,513
水道光熱費	1,351,193	0	1,351,193
地代家賃	5,065,333	0	5,065,333
賃借料	606,036	0	606,036
減価償却費	840,226	0	840,226
保険料	547,313	0	547,313
諸会費	39,600	0	39,600
租税公課	40,932	0	40,932
衛生費	337,534	0	337,534
支払手数料	222,271	0	222,271
事務用品費	164,072	0	164,072
広告宣伝費	120,318	0	120,318
新聞図書費	192,923	0	192,923
営業促進費	2,864	0	2,864
雑費	56,943	0	56,943

その他経費計	14,693,651	0	14,693,651
事業費計	60,898,898	0	60,898,898
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料	3,120,000	0	3,120,000
雑給	760,800	0	760,800
実費食事代	0	22,050	22,050
通勤費	58,976	0	58,976
福利厚生費	14,474	0	14,474
人件費計	3,954,250	22,050	3,976,300
(2) その他経費			
会議費	130,831	27,970	158,801
交際費	34,044	0	34,044
旅費交通費	4,692	0	4,692
車両費	29,590	0	29,590
通信費	106,958	19,320	126,278
消耗品費	23,174	1,324	24,498
事務用品費	70,793	737	71,530
修繕費	58,820	0	58,820
水道光熱費	84,520	0	84,520
地代家賃	858,000	0	858,000
賃借料	267,504	0	267,504
減価償却費	127,502	0	127,502
保険料	53,827	0	53,827
諸会費	36,375	0	36,375
租税公課	2,568	0	2,568
支払手数料	1,270,119	110	1,270,229
支払利息	177,541	0	177,541
衛生費	5,448	0	5,448
広告宣伝費	62,700	0	62,700
雑費	32,955	0	32,955
その他経費計	3,437,961	49,461	3,487,422
管理費計	7,392,211	71,511	7,463,722
経常費用計	68,291,109	71,511	68,362,620
当期経常増減額	6,528,201	75,491	6,452,710
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	6,528,201	75,491	6,452,710
法人税、住民税及び事業税	70,282	0	70,282
当期正味財産増減額	6,598,483	75,491	6,522,992
前期繰越正味財産額	27,994,806	1,808,030	26,186,776
次期繰越正味財産額	34,593,289	1,883,521	32,709,768

計算書類注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しております。

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。

3.消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

2. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	23,150,312	20,117,452	3,032,860
車両運搬具	11,126,294	11,126,290	4
什器備品	3,729,840	3,729,831	9
合 計	38,006,446	34,973,573	3,032,873

4. 保証債務