

令和2年度 活動計算書
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

特定非営利活動法人 宅老所心
(単位：円)

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収益		
1. 会員収入		
正会員会費収入		
賛助会員会費収入		
2. 事業収入		
①介護サービス事業		
介護報酬収入	148,396,955	
利用者負担金収入	19,553,259	
介護職員処遇改善交付金	17,993,972	
サービス利用料収入	10,158,361	
計		196,102,547
②地域の多様化推進事業		
サービス利用料収入	544,750	
サービスチケット料	159,900	704,650
③地域の居場所づくり事業		
事業収入	0	0
3. 雑収入	842,839	
4. 生き甲斐づくり促進事業収入	35,200	
5. 寄付金収入	301,950	
6. 補助金・助成金収入	2,905,900	
7. ささえあい収入	1,000	
8. 物販売上	1,430,555	
9. 受取利息	183	
10. 受取配当金	340	5,517,967
経常収益計		202,325,164
II 経常支出の部		
1. 事業費		
通所事業費(小規模)	48,984,447	
訪問事業費(小規模)	82,040,571	
宿泊事業費(小規模)	5,117,680	136,142,698
介護予防・日常生活支援総合事業費	3,998,936	
地域密着型通所介護事業費	9,997,340	
福祉用具貸与・販売事業費	633,977	14,630,253
地域の多様化推進事業費	783,379	783,379
地域の居場所づくり事業	0	0
本部		8,160,354
事業費計		159,716,684
2. 管理費		
通所事業費(小規模)	12,729,198	
訪問事業費(小規模)	21,117,241	
宿泊事業費(小規模)	1,252,941	35,099,380
介護予防・日常生活支援総合事業費	1,296,126	
地域密着型通所介護事業費	3,240,314	
福祉用具貸与・販売事業費	205,483	4,741,923
地域の多様化推進事業費	0	
地域の居場所づくり事業	0	0
本部		2,779,188
管理費計		42,620,491
経常支出合計		202,337,175
経常収支差額		△ 12,011
減価償却費		9,708,942
当期正味財産増減額		△ 9,720,953
滋賀県労働局		908,400
栗東市補助金		38,634,000
前期繰越正味財産額		57,326,507
次期繰越正味財産額		87,147,954

***活動計算書の注記**

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法（但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）は定額法）

②無形固定資産

定額法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

1. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首帳簿価額	取得	減少	当期償却額	期末帳簿価額
有形固定資産					
建物	31,554,026	37,947,006	0	3,896,819	65,604,213
付属設備	8,321,030	33,596,489	0	3,216,779	38,700,740
車両運搬具	566,061	129,440	0	469,504	225,997
什器備品	4,445,788	2,798,867	0	2,038,176	5,206,479
土地	29,194,911	0	0	0	29,194,911
建設仮勘定	73,466,810	0	73,466,810	0	0
無形固定資産					
ソフトウェア		242,000	0	44,366	197,634
水道施設利用権		705,000	0	43,298	661,702
合計	147,548,626	75,418,802	73,466,810	9,708,942	139,791,676

* 減価償却は直接法を採用しております。

2. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入額	当期返済	期末残高
短期借入金	44,861,982	0	37,100,000	7,761,982
長期借入金	101,452,000	17,028,032	7,724,206	110,755,826
合計	146,313,982	17,028,032	44,824,206	118,517,808

3. その他資金支出

(単位：円)

科目	支出
保険積立金支出	335,610
合計	335,610

4. 用途が制約された寄付金等の内訳

当法人の正味財産は87,147,954円ですが、そのうち用途が制約された補助金は102,392,400円です

(単位：円)

(内容)	(期首)	(当期増加)	(当期減少)	(期末)
滋賀県労働局		908,400	0	908,400
草津市・栗東市補助金	62,850,000	38,634,000	0	101,484,000
合計	62,850,000	39,542,400	0	102,392,400

* 実質は資本の元入金との認識となるため、税法上の益金（収入）にはなりません。