

令和4年度 活動計算書  
令和4年4月1日から令和5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	179,373,891	
利用者負担金収入	22,679,816	
介護職員処遇改善加算	19,394,750	
共生型生活介護	990,949	
共生型短期入所	221,652	
サービス利用料収入	12,543,298	
計		235,204,356
②地域の多様化推進事業		
サービス利用料収入	698,350	
サービスチケット料	176,400	874,750
③地域の居場所づくり事業		
事業収入		0
3. 雑収入	3,303,712	
4. 生き甲斐づくり促進事業収入	35,300	
5. 寄付金収入	0	
6. 補助金・助成金収入	3,331,496	
7. ささえあい収入	0	
8. 物販売上	2,090	
9. 受取利息	195	
10. 受取配当金	160	6,672,953
経常収益計		242,752,059
II 経常支出の部		
1. 事業費		
通所事業費(小規模)	70,744,159	
通所事業費(共生)	1,200,374	
訪問事業費(小規模)	105,695,121	
宿泊事業費(小規模)	7,735,489	
宿泊事業費(共生)	165,967	185,541,110
介護予防・日常生活支援総合事業費	20,631,866	
地域密着型通所介護事業費	2,163,358	
福祉用具貸与・販売事業費	0	22,795,224
地域の多様化推進事業費	882,285	882,285
地域の居場所づくり事業		
本部		1,518,327
事業費計		210,736,946
2. 管理費		
通所事業費(小規模)	0	
訪問事業費(小規模)	0	
宿泊事業費(小規模)	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業費	0	
地域密着型通所介護事業費	0	
福祉用具貸与・販売事業費	0	0
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		19,455,764
管理費計		19,455,764
経常支出合計		230,192,710
経常収支差額		12,559,349
減価償却費		9,230,178
当期正味財産増減額		3,329,171
栗東市補助金		6,954,000
草津市補助金		12,954,000
前期繰越正味財産額		76,108,918
次期繰越正味財産額		99,346,089

**\*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	61,561,930	0	0	4,042,283	57,519,647
付属設備	38,370,522	0	0	3,384,164	34,986,358
車両運搬具	223,506	120,000	0	233,499	110,007
什器備品	3,758,951	20,488,300	0	1,474,597	22,772,654
土地	29,194,911	0	0	0	29,194,911
無形固定資産					
ソフトウェア	149,234	0	0	48,400	100,834
水道施設利用権	614,467	0	0	47,235	567,232
合計	133,873,521	20,608,300	0	9,230,178	145,251,643

\* 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	8,461,982	0	1,700,000	6,761,982
長期借入金	113,814,182	36,117,349	25,172,489	124,759,042
合計	120,276,164	36,117,349	26,696,489	131,521,024

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99,346,089円ですが、そのうち用途が制約された補助金は75,284,614円です

(単位：円)

(内容)	(期首)	(当期増加)	(当期減少)	(期末)
滋賀県労働局補助金	475,580		270,680	204,900
草津市補助金	30,518,921	12,954,000	3,144,563	40,328,358
栗東市補助金	31,563,426	6,954,000	3,766,070	34,751,356
合計	62,557,927	19,908,000	7,181,313	75,284,614

\* 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。

\* 当期減少額は固定資産の減価償却分を反映しています。