

貸借対照表

3046 特定非営利活動法人 山正  
法人全体

累計期間 (31. 4. 1~ 2. 3. 31)  
令和 2年 3月31日 現在 (決算)

勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比	
資 産	( 現 金 預 金 )	9,541,215	26,601,643	32,225,702	3,917,156	33.0	
	流 動 資 産	3,270,154	28,668,125	25,709,772	6,228,507	52.5	
	未 収 金	9,300		9,300			
	立 替 金		579,429	579,429			
	拠 点 区 分 間 貸 付 金		13,424,987	13,424,987			
	【 流 動 資 産 】	12,820,669	69,274,184	71,949,190	10,145,663	85.5	
	固 定 資 産	建 物	417,965			417,965	3.5
		器 具 及 び 備 品	511,058			511,058	4.3
		開 業 費	626,256		156,563	469,693	4.0
		退 職 給 付 引 当 資 産	63,900	181,500		245,400	2.1
長 期 前 払 費 用		151,200		86,400	64,800	0.5	
敷 金		240,000	6,000		246,000	2.1	
減 価 償 却 累 計 額		85,595		147,439	233,034	2.0	
[ その他の固定資産 ]		1,924,784	187,500	390,402	1,721,882	14.5	
【 固 定 資 産 】	1,924,784	187,500	390,402	1,721,882	14.5		
【 資 産 の 部 】	14,745,453	69,461,684	72,339,592	11,867,545	100.0		
負 債	未 払 費 用	1,155,395	18,791,605	19,902,776	2,266,566	19.1	
	流 動 負 債	59,030	1,479,993	1,596,953	175,990	1.5	
	拠 点 区 分 間 借 入 金		13,068,199	13,068,199			
	仮 受 金			121,753	121,753	1.0	
	未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	70,000	70,000	0.6	
	【 流 動 負 債 】	1,284,425	33,409,797	34,759,681	2,634,309	22.2	
	固 定 負 債	長 期 運 営 資 金 借 入 金	5,100,000	1,040,000		4,060,000	34.2
		理 事 借 入	9,272,935	700,000	458,508	9,031,443	76.1
		退 職 給 付 引 当 金	63,900		181,500	245,400	2.1
		【 固 定 負 債 】	14,436,835	1,740,000	640,008	13,336,843	112.4
【 負 債 の 部 】	15,721,260	35,149,797	35,399,689	15,971,152	134.6		
【 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 】	▲975,807	36,690,949	33,563,149	▲4,103,607	▲34.6		
【 純 資 産 の 部 】	▲975,807	36,690,949	33,563,149	▲4,103,607	▲34.6		
【 負 債 及 び 純 資 産 の 部 】	14,745,453	71,840,746	68,962,838	11,867,545	100.0		

事業活動計算書

3046 特定非営利活動法人 山正  
法人全体

累計期間 (31. 4. 1～ 2. 3. 31)  
自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月 31日 (決算)

勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比
サ 収   益	介護予防報酬収益			1,043,304	1,043,304	3.9
	( (介護報酬収益) )			1,043,304	1,043,304	3.9
	(地域密着型介護料収益)			1,043,304	1,043,304	3.9
	[介護保険事業収益]			1,043,304	1,043,304	3.9
	介護給付費収益		1,883,236	13,304,537	11,421,301	43.1
	訓練等給付費収益		384,599	14,320,284	13,935,685	52.5
	(自立支援給付費収益)		2,267,835	27,624,821	25,356,986	95.6
	利用者負担金収益			93,000	93,000	0.4
	特定費用収益			16,425	16,425	0.1
	その他の事業収益			20,000	20,000	0.1
(その他の事業収益)			20,000	20,000	0.1	
[障害福祉サービス等事業収益]		2,267,835	27,754,246	25,486,411	96.1	
【サービス活動収益計】		2,267,835	28,797,550	26,529,715	100.0	
活 動 費 増 用 減 の 部	役員報酬		600,000		600,000	2.3
	職員給料		17,736,775		17,736,775	66.9
	職員賞与		300,000		300,000	1.1
	退職給付費用		631,200	449,700	181,500	0.7
	法定福利費		6,956,209	4,237,612	2,718,597	10.2
	[人件費]		26,224,184	4,687,312	21,536,872	81.2
	水道光熱費		303,446		303,446	1.1
	消耗器具備品費		612,613		612,613	2.3
	教育指導費		75,415		75,415	0.3
	車輦費		655,602		655,602	2.5
	[事業費]		1,647,076		1,647,076	6.2
	福利厚生費		1,076,500	62,200	1,014,300	3.8
	旅費交通費		386,280		386,280	1.5
	事務消耗品費		205,746		205,746	0.8
	修繕費		270,000		270,000	1.0
	通信運搬費		374,878		374,878	1.4
	広報費		148,809		148,809	0.6
	業務委託費		610,600		610,600	2.3
	手数料		342,426		342,426	1.3
	保険料		25,830		25,830	0.1
賃借料		129,384		129,384	0.5	
土地・建物賃借料		1,925,800		1,925,800	7.3	
租税公課		48,100		48,100	0.2	
渉外費		525,066		525,066	2.0	
諸会費		19,575	10,500	9,075	0.0	
図書・教育費支出		35,591		35,591	0.1	
繰延資産償却費		156,563		156,563	0.6	
[事務費]		6,281,148	72,700	6,208,448	23.4	
減価償却費		147,439		147,439	0.6	
[減価償却費]		147,439		147,439	0.6	
【サービス活動費用計】		34,299,847	4,760,012	29,539,835	111.3	
【サービス活動増減差額】		36,567,682	33,557,562	▲3,010,120	▲11.3	
	受取利息配当金収益			62	62	0.0

## 事業活動計算書

3頁

3046 特定非営利活動法人 山正  
法人全体

累計期間 (31. 4. 1～ 2. 3. 31)  
自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 (決算)

勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比
収 益	[受取利息配当金収益]			62	62	0.0
	雑 収 益			5,525	5,525	0.0
	[その他のサービス活動外収益]			5,525	5,525	0.0
	<b>【サービス活動外収益計】</b>			5,587	5,587	0.0
費 用	支 払 利 息		53,261		53,261	0.2
	[ 支 払 利 息 ]		53,261		53,261	0.2
	<b>【サービス活動外費用計】</b>		53,261		53,261	0.2
	<b>【サービス活動外増減差額】</b>		53,261	5,587	▲47,674	▲0.2
	<b>【経常増減差額】</b>		36,620,943	33,563,149	▲3,057,794	▲11.5
	<b>【税引前当期活動増減差額】</b>		36,620,943	33,563,149	▲3,057,794	▲11.5
	法人税、住民税及び事業税		70,006		70,006	0.3
	<b>【法人税、住民税及び事業税】</b>		70,006		70,006	0.3
	<b>【当期活動増減差額】</b>		36,690,949	33,563,149	▲3,127,800	▲11.8
	前期繰越活動増減差額	▲975,807			▲975,807	▲3.7
	<b>【前期繰越活動増減差額】</b>	▲975,807			▲975,807	▲3.7
	<b>【当期末繰越活動増減差額】</b>	▲975,807	36,690,949	33,563,149	▲4,103,607	▲15.5
	<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	▲975,807	36,690,949	33,563,149	▲4,103,607	▲15.5

資金収支計算書

3046 特定非営利活動法人 山正  
法人全体

累計期間 (31. 4. 1～ 2. 3. 31)  
自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 (決算)

勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比	
事業収入	介護予防報酬収入			1,043,304	1,043,304	4.1	
	( (介護報酬収入) )			1,043,304	1,043,304	4.1	
	(地域密着型介護料収入)			1,043,304	1,043,304	4.1	
	[介護保険事業収入]			1,043,304	1,043,304	4.1	
	介護給付費収入		1,883,236	13,304,537	11,421,301	45.2	
	訓練等給付費収入		384,599	14,320,284	13,935,685	55.2	
	(自立支援給付費収入)		2,267,835	27,624,821	25,356,986	100.4	
	利用者負担金収入			93,000	93,000	0.4	
	特定費用収入			16,425	16,425	0.1	
	その他の事業収入			20,000	20,000	0.1	
	(その他の事業収入)			20,000	20,000	0.1	
	[障害福祉サービス等事業収入]		2,267,835	27,754,246	25,486,411	100.9	
	受取利息配当金収入			62	62	0.0	
	[受取利息配当金収入]			62	62	0.0	
	雑収入			5,525	5,525	0.0	
[その他の収入]			5,525	5,525	0.0		
【事業活動収入計】			2,267,835	28,803,137	26,535,302	105.1	
よる支出	役員報酬支出		600,000		600,000	2.4	
	職員給料支出		17,736,775		17,736,775	70.2	
	職員賞与支出		300,000		300,000	1.2	
	退職給付支出		631,200	449,700	181,500	0.7	
	法定福利費支出		6,956,209	4,237,612	2,718,597	10.8	
	[人件費支出]		26,224,184	4,687,312	21,536,872	85.3	
	水道光熱費支出		303,446		303,446	1.2	
	消耗器具备品費支出		612,613		612,613	2.4	
	教育指導費支出		75,415		75,415	0.3	
	車輜費支出		655,602		655,602	2.6	
	[事業費支出]		1,647,076		1,647,076	6.5	
	福利厚生費支出		1,076,500	62,200	1,014,300	4.0	
	旅費交通費支出		386,280		386,280	1.5	
	事務消耗品費支出		205,746		205,746	0.8	
	修繕費支出		270,000		270,000	1.1	
	通信運搬費支出		374,878		374,878	1.5	
	広報費支出		148,809		148,809	0.6	
	業務委託費支出		610,600		610,600	2.4	
	手数料支出		342,426		342,426	1.4	
	保険料支出		25,830		25,830	0.1	
	賃借料支出		129,384		129,384	0.5	
	土地・建物賃借料支出		1,925,800		1,925,800	7.6	
	租税公課支出		48,100		48,100	0.2	
	渉外費支出		525,066		525,066	2.1	
	諸会費支出		19,575	10,500	9,075	0.0	
	図書・教育費支出		35,591		35,591	0.1	
	繰延資産償却費		156,563		156,563	0.6	
	[事務費支出]		6,281,148	72,700	6,208,448	24.6	
	支払利息支出			53,261		53,261	0.2

資金収支計算書

3046 特定非営利活動法人 山正  
法人全体

累計期間 (31. 4. 1～ 2. 3. 31)  
自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 (決算)

勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比
支 出	[ 支 払 利 息 支 出 ]		53,261		53,261	0.2
	法人税、住民税及び事業税支出		70,006		70,006	0.3
	[ その他の支出 ]		70,006		70,006	0.3
	<b>【事業活動支出計】</b>		34,275,675	4,760,012	29,515,663	116.9
	<b>【事業活動資金収支差額】</b>		36,543,510	33,563,149	▲2,980,361	▲11.8
支 出	その他の固定資産取得支出		6,000		6,000	0.0
	[ 固定資産取得支出 ]		6,000		6,000	0.0
	<b>【施設整備等支出計】</b>		6,000		6,000	0.0
	<b>【施設整備等資金収支差額】</b>		6,000		▲6,000	▲0.0
収 入	長期運営資金借入金収入		1,040,000		▲1,040,000	▲4.1
	[長期運営資金借入金収入]		1,040,000		▲1,040,000	▲4.1
	役員等長期借入金		700,000	458,508	▲241,492	▲1.0
	[役員等長期借入金収入]		700,000	458,508	▲241,492	▲1.0
	<b>【その他の活動収入計】</b>		1,740,000	458,508	▲1,281,492	▲5.1
	<b>【その他の活動資金収支差額】</b>		1,740,000	458,508	▲1,281,492	▲5.1
	<b>【当期資金収支差額合計】</b>		38,289,510	34,021,657	▲4,267,853	▲16.9
	<b>【前期末支払資金残高】</b>	12,584,681			12,584,681	49.8
	<b>【当期末支払資金残高】</b>	12,584,681	38,289,510	34,021,657	8,316,828	32.9