

# 決 算 報 告 書

第 15期

自 2019年 1月 1日

至 2019年12月31日

特定非営利活動法人コリアンネットあいち

名古屋市北区大曾根四丁目6番60号

# 損益計算書

特定非営利活動法人コリアンネットあいち

[税込] (単位：円)

全事業所

自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	108,000	
賛助会員受取会費	75,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	700,400	
【受取助成金等】		
受取助成金	588,825	
【事業収益】		
介護保険	44,902,854	
【その他収益】		
受取利息	66	
雑収益	1,086,387	
経常収益計		47,461,532
【経常費用】		
(人件費)		
給料手当	30,173,563	
賞与	775,000	
法定福利費	3,605,485	
通勤費	2,089,255	
福利厚生費	149,880	
人件費計	36,793,183	
(その他経費)		
業務委託費	978,530	
諸謝金	8,450	
印刷製本費	245,800	
会議費	32,137	
材料・食材費	1,773,207	
旅費交通費	240,180	
車両費	2,186,955	
通信運搬費	544,007	
消耗品費	438,284	
修繕費	382,539	
水道光熱費	1,568,121	
地代家賃	2,711,324	
賃借料	495,840	
減価償却費	354,953	
保険料	39,130	
諸会費	25,600	
租税公課	162,100	
研修費	126,500	
新聞図書費	53,636	
支払手数料	123,927	
広告宣伝費	95,400	
慶弔費	18,100	
支払寄付金	2,000	
支払利息	133,930	
雑費	247,840	
その他経費計	12,988,490	
経常費用計		49,781,673
当期経常増減額		△ 2,320,141
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計	623,897	623,897
税引前当期正味財産増減額		△ 2,944,038
法人税、住民税及び事業税		122,600
当期正味財産増減額		△ 3,066,638
前期繰越正味財産額		1,053,307
次期繰越正味財産額		△ 2,013,331

## 損益計算書(収益事業)

特定非営利活動法人コリアンネットあいち

[税込] (単位: 円)

収益事業

自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	588,825		
<b>【事業収益】</b>			
介護保険	44,902,854		
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	0		
雑収益	1,013,531		
<b>経常収益計</b>	1,013,531		46,505,210
<b>【経常費用】</b>			
(人件費)			
給料手当	29,056,128		
賞与	775,000		
法定福利費	3,429,307		
通勤費	2,024,135		
福利厚生費	144,985		
<b>人件費計</b>	35,429,555		
(その他経費)			
業務委託費	829,410		
諸謝金	8,450		
印刷製本費	195,928		
会議費	22,490		
材料・食材費	1,764,235		
旅費交通費	201,382		
車両費	2,183,360		
通信運搬費	510,021		
消耗品費	399,022		
修繕費	322,239		
水道光熱費	1,562,559		
地代家賃	2,651,324		
賃借料	495,840		
減価償却費	354,953		
保険料	39,130		
諸会費	24,200		
租税公課	159,700		
研修費	112,325		
新聞図書費	44,101		
支払手数料	123,197		
広告宣伝費	79,050		
慶弔費	16,075		
支払寄付金	1,500		
支払利息	100,448		
雑費	227,986		
<b>その他経費計</b>	12,428,925		
<b>経常費用計</b>	47,858,480		47,858,480
<b>当期経常増減額</b>			△ 1,353,270
<b>【経常外収益】</b>			
<b>経常外収益計</b>			0
<b>【経常外費用】</b>			
<b>固定資産除却損</b>	623,897		
<b>経常外費用計</b>	623,897		623,897
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			△ 1,977,167
<b>法人税、住民税及び事業税</b>			122,600
<b>当期正味財産増減額</b>		△ 2,099,767	
<b>前期繰越正味財産額</b>			△ 19,861,372
<b>次期繰越正味財産額</b>		△ 21,961,139	

## 損益計算書(非収益事業)

特定非営利活動法人コリアンネットあいち

[税込] (単位: 円)

非収益事業

自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	108,000	
賛助会員受取会費	75,000	
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	700,400	
<b>【その他収益】</b>		
受取利息	66	
雑収益	72,856	
経常収益計	72,856	956,322
<b>【経常費用】</b>		
(人件費)		
給料手当	1,117,435	
法定福利費	176,178	
通勤費	65,120	
福利厚生費	4,895	
人件費計	1,363,628	
(その他経費)		
業務委託費	149,120	
印刷製本費	49,872	
会議費	9,647	
材料・食料費	8,972	
旅費交通費	38,798	
車両費	3,595	
通信運搬費	33,986	
消耗品費	39,262	
修繕費	60,300	
水道光熱費	5,562	
地代家賃	60,000	
諸会費	1,400	
租税公課	2,400	
研修費	14,175	
新聞図書費	9,535	
支払手数料	730	
広告宣伝費	16,350	
慶弔費	2,025	
支払寄付金	500	
支払利息	33,482	
雑費	19,854	
その他経費計	559,565	
経常費用計	1,363,628	1,923,193
当期経常増減額		△ 966,871
<b>【経常外収益】</b>		
経常外収益計		0
<b>【経常外費用】</b>		
固定資産除却損	0	0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 966,871
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		△ 966,871
前期繰越正味財産額		20,914,679
次期繰越正味財産額		19,947,808

# 貸借対照表

特定非営利活動法人コリアンネットあいち  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2019年12月31日 現在

《資産の部》			
<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
現金	255,926		
普通預金	4,804,410		
定期積金	749,000		
現金・預金計	5,809,336		
(売上債権)			
未収金	6,215,843		
売上債権計	6,215,843		
(その他流動資産)			
前払費用	822,000		
立替金	76,000		
短期貸付金	100,000		
その他流動資産計	998,000		
流動資産合計		13,023,179	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物附属設備	146,499		
車両運搬具	542,649		
什器備品	25,584		
有形固定資産計	714,732		
(投資その他の資産)			
出資金	10,000		
差入保証金	30,000		
リサイクル預託金	8,350		
投資その他の資産計	48,350		
固定資産合計		763,082	
資産合計		13,786,261	
《負債の部》			
<b>【流動負債】</b>			
未払金	3,421,431		
預り金	127,961		
仮受金	60,000		
流動負債合計		3,609,392	
<b>【固定負債】</b>			
長期借入金	11,572,000		
長期未払金	618,200		
固定負債合計		12,190,200	
負債合計		15,799,592	
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		1,053,307	
当期正味財産増減額		△ 3,066,638	
正味財産合計		△ 2,013,331	
負債及び正味財産合計		13,786,261	

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人コリアンネットあいち

自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	108,000		
賛助会員受取会費	75,000	183,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		700,400	
【受取助成金等】			
受取助成金		588,825	
【事業収益】			
介護保険		44,902,854	
【その他収益】			
受取利息	66		
雑収益	1,086,387	1,086,453	
経常収益計			47,461,532
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	29,056,128		
賞与	775,000		
法定福利費	3,429,307		
通勤費	2,024,135		
福利厚生費	144,985		
人件費計	35,429,555		
(その他経費)			
業務委託費	829,410		
諸謝金	8,450		
印刷製本費	195,928		
会議費	22,490		
材料・食材費	1,764,235		
旅費交通費	201,382		
車両費	2,183,360		
通信運搬費	510,021		
消耗品費	399,022		
修繕費	322,239		
水道光熱費	1,562,559		
地代家賃	2,651,324		
賃借料	495,840		
減価償却費	354,953		
保険料	39,130		
諸会費	24,200		
租税公課	159,700		
研修費	112,325		
新聞図書費	44,101		
支払手数料	123,197		
広告宣伝費	79,050		
慶弔費	16,075		
支払寄付金	1,500		
支払利息	100,448		
雑費	227,986		
その他経費計	12,428,925		
事業費計		47,858,480	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	1,117,435		
法定福利費	176,178		
通勤費	65,120		
福利厚生費	4,895		
人件費計	1,363,628		
(その他経費)			
業務委託費	149,120		
印刷製本費	49,872		
会議費	9,647		
材料・食材費	8,972		
旅費交通費	38,798		
車両費	3,595		
通信運搬費	33,986		
消耗品費	39,262		
修繕費	60,300		
水道光熱費	5,562		
地代家賃	60,000		
諸会費	1,400		
租税公課	2,400		
研修費	14,175		
新聞図書費	9,535		
支払手数料	730		
広告宣伝費	16,350		
慶弔費	2,025		
支払寄付金	500		
支払利息	33,482		
雑費	19,854		
その他経費計	559,565		
管理費計		1,923,193	
経常費用計			49,781,673
当期経常増減額			△ 2,320,141
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損	623,897		
経常外費用計			623,897
税引前当期正味財産増減額			△ 2,944,038
法人税、住民税及び事業税			122,600
当期正味財産増減額			△ 3,066,638
前期繰越正味財産額			1,053,307
			△ 2,013,331

総収入	47,858,480
事業支出	49,781,673
経常外費用	623,897
法人税	122,600
	△ 3,066,638

## 財 産 目 録

特定非営利活動法人コリアンネットあいち  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2019年12月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
現 金	255,926	
事務局	(203,591)	
いこいのマダン	(48,785)	
ファニー	(3,550)	
普通 預金	4,804,410	
三菱東京UFJ1	(4,781,749)	
三菱東京UFJ2	(7)	
ゆうちょ(会費)	(3,834)	
ゆうちょ(振替)	(18,754)	
東海ろうきん	(66)	
定期 積金	749,000	
イオ信金	(110,000)	
イオ信金	(100,000)	
イオ信金	(200,000)	
イオ信金	(104,000)	
イオ信金	(200,000)	
イオ信金	(35,000)	
現金・預金 計	5,809,336	
(売上債権)		
未 収 金	6,215,843	
介護保険いこい	(4,751,514)	
自己負担いこい	(561,775)	
介護保険ファニー	(902,554)	
売上債権 計	6,215,843	
(その他流動資産)		
前払 費用	822,000	
立 替 金	76,000	
短期貸付金	100,000	
その他流動資産 計	998,000	
流動資産合計	13,023,179	
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
建物付属設備	146,499	
車両運搬具	542,649	
什器 備品	25,584	
有形固定資産 計	714,732	
(投資その他の資産)		
出 資 金	10,000	
イオ信用組合	(10,000)	
差入保証金	30,000	
いこいのマダン駐車場	(30,000)	
リサイクル預託金	8,350	
投資その他の資産 計	48,350	
固定資産合計	763,082	
資産合計	13,786,261	
《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
未 払 金	3,421,431	
給与	(2,146,462)	
社会保険料	(1,274,969)	
預 り 金	127,961	
源泉所得税	(43,497)	
住民税	(45,100)	
雇用保険料	(39,364)	
仮 受 金	60,000	
流動負債合計	3,609,392	
<b>【固定負債】</b>		
長期借入金	11,572,000	
日本政策金融公庫	(2,700,000)	
日本政策金融公庫	(300,000)	
小規模事業金融公社	(3,572,000)	
都相太	(5,000,000)	
長期未払金	618,200	
マーチ	(618,200)	
固定負債合計	12,190,200	
負債合計	15,799,592	
正味財産	2,013,331	

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人コリアンネットあいち

2019年12月31日 現在

### 【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

#### (2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙のとおりである。

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
建物付属設備	16,720,870		623,897	16,096,973	△15,950,474	146,499
車両運搬具	1,687,444			1,687,444	△1,144,795	542,649
什器備品	1,279,130			1,279,130	△1,253,546	25,584
出資金	10,000			10,000		10,000
差入保証金	30,000			30,000		30,000
リサイクル預託金	8,350			8,350		8,350
合計	19,735,794		623,897	19,111,897	△18,348,815	763,082

### 【借入金を増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	8,780,000	5,000,000	2,208,000	11,572,000
合計	8,780,000	5,000,000	2,208,000	11,572,000

### 【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書) 人件費 給料手当	30,948,563	
活動計算書計	30,948,563	



事業別損益の状況

事業別損益の状況は下記のとおりである。

勘定科目名称	いこいのマダン (名古屋)	せとマダン (瀬戸)	居宅支援 ファニー	ムジゲ会	ハングル 講座	事業部門 計	管理部門	合計
《経常増減の部》								
【経常収益】								
【受取会費】								
正会員受取会費	0	0	0	0	0		108,000	108,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0		75,000	75,000
受取会費 計	0	0	0	0	0		183,000	183,000
【受取寄付金】								
受取寄付金	40,000	0	0	0	0	40,000	660,400	700,400
受取寄付金 計	40,000	0	0	0	0	40,000	660,400	700,400
【受取助成金等】						0		
受取助成金	0	0	0	0	0	0	588,825	588,825
受取助成金等 計	0	0	0	0	0	0	588,825	588,825
【事業収益】						0		
介護保険	34,725,857	4,887,800	5,289,197	0	0	44,902,854	0	44,902,854
事業収益 計	34,725,857	4,887,800	5,289,197	0	0	44,902,854	0	44,902,854
【その他収益】						0		
受取 利息	0	0	0	0	0	0	66	66
雑 収 益	634,700	115,877	9,900	0	34,500	794,977	291,410	1,086,387
その他収益 計	634,700	115,877	9,900	0	34,500	794,977	291,476	1,086,453
経常収益 計	35,400,557	5,003,677	5,299,097	0	34,500	45,737,831	1,723,701	47,461,532
【経常費用】						0		
(人件費)						0		
給料 手当	17,354,321	3,067,031	5,282,472	0	0	25,703,824	4,469,739	30,173,563
賞 与	475,000	0	200,000	0	0	675,000	100,000	775,000
法定福利費	1,659,090	385,747	855,935	0	0	2,900,772	704,713	3,605,485
通 勤 費	1,253,525	229,150	346,100	0	0	1,828,775	260,480	2,089,255
福利厚生費	97,895	10,081	22,325	0	0	130,301	19,579	149,880
人件費計	20,839,831	3,692,009	6,706,832	0	0	31,238,672	5,554,511	36,793,183
(その他経費)						0		
業務委託費	347,650	0	0	0	34,400	382,050	596,480	978,530
諸 謝 金	8,450	0	0	0	0	8,450	0	8,450
印刷製本費	35,531	10,780	0	0	0	46,311	199,489	245,800
会 議 費	2,000	1,550	0	0	0	3,550	28,587	32,137
材料・食料費	1,487,631	249,690	0	0	0	1,737,321	35,886	1,773,207
旅費交通費	12,600	0	72,390	0	0	84,990	155,190	240,180
車 両 費	1,925,240	229,936	16,400	0	1,000	2,172,576	14,379	2,186,955
通信運搬費	201,914	129,576	76,572	0	0	408,062	135,945	544,007
消耗品 費	204,321	62,289	14,626	0	0	281,236	157,048	438,284
修 繕 費	141,339	0	0	0	0	141,339	241,200	382,539
水道光熱費	1,218,507	327,366	0	0	0	1,545,873	22,248	1,568,121
地代 家賃	2,066,324	645,000	0	0	0	2,711,324	0	2,711,324
賃 借 料	305,220	187,920	0	0	0	493,140	2,700	495,840
減価償却費	354,953	0	0	0	0	354,953	0	354,953
保 険 料	39,130	0	0	0	0	39,130	0	39,130
諸 会 費	20,000	0	0	0	0	20,000	5,600	25,600
租税 公課	162,100	0	0	0	0	162,100	0	162,100
研 修 費	69,800	0	0	0	0	69,800	56,700	126,500
新聞図書費	930	0	14,568	0	0	15,498	38,138	53,636
支払手数料	105,696	7,292	8,021	0	0	121,009	2,918	123,927
広告宣伝費	0	0	0	30,000	0	30,000	65,400	95,400
慶弔費	5,000	5,000	0	0	0	10,000	8,100	18,100
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	2,000	2,000
支払 利息	0	0	0	0	0	0	133,930	133,930
雑 費	19,369	24,055	0	120,000	5,000	168,424	79,416	247,840
その他経費計	8,733,705	1,880,454	202,577	150,000	40,400	11,007,136	1,981,354	12,988,490
経常費用 計	29,573,536	5,572,463	6,909,409	150,000	40,400	42,245,808	7,535,865	49,781,673
当期経常増減額	5,827,021	-568,786	-1,610,312	-150,000	-5,900	3,492,023	-5,812,164	-2,320,141