

自 2017年4月1日  
至 2018年3月31日

⑤ わいわい

会計 収支予算書

法人名: NPOワイワイあぼクラブ

科目コード	勘定科目名	前年度予算額	前年度決算額	今年度予算額	摘要
4321	正会員受取会費				
	受取会費計	0	0	0	
4361	受取寄附金				
	受取寄附金計	0	0	0	
4331	受取国庫助成金				
4332	受取地方公共団体助成金	0		0	
4333	受取民間助成金				
	受取助成金等計	0	0	0	
4211	自立支援費等収入		0		
4212	介護保険収入	40,928,443	45,313,772	43,698,412	8.5人分
4213	事業収入		0		
4222	その他収入	71,557	582,000	301,588	
	事業収益合計	41,000,000	45,895,772	44,000,000	
4371	受取利息		634		
	その他収益計	0	634	0	
	経常収益計	41,000,000	45,896,406	44,000,000	
5211	仕入高				
	売上原価計	0	0	0	
5411	給料手当	17,551,600	28,651,512	20,825,520	常勤 8人、資格手当、管理手当、夜勤手当、ポイント給、時間外、一時金 等
5412	臨時雇賃金	10,877,918	1,136,000	10,204,906	非常勤 15人、宿直手当
5414	法定福利費	1,671,332	6,726,498	2,283,634	常勤 8人
5416	通勤費	650,000	576,348	600,000	
5417	福利厚生費	600,000	897,514	600,000	退職金共済 他
	人件費計	31,350,850	37,987,872	34,514,060	
5437	業務委託費	700,000	0	700,000	エレベータ保守、税務委託
5432	諸謝金		0		
5438	会議費		0		
5421	旅費交通費		14,936		
5427	車両費	520,000	57,495	100,000	
5422	通信運搬費	150,000	157,802	150,000	
5424	消耗品費	350,000	336,228	350,000	
5423	器具什器費	800,000	311,433	500,000	
5425	修繕費	600,000	510,619	1,500,000	
5428	水道光熱費	1,800,000	1,598,069	1,700,000	
5439	地代家賃	400,000	155,032	400,000	借地代 ほか
5429	賃借料		116,400		
5461	減価償却費	440,000	3,818,162	0	
5431	保険料	130,000	110,000	110,000	
5442	諸会費		31,400		
5433	租税公課		508		
5443	研修費	0	114,483	0	
5434	広報費		84,000		
5444	支払手数料		21,963		
5445	支払利息	2,200	25,253	20,000	
5481	教養娯楽費	100,000	122,750	120,000	
5482	保健衛生費	500,000	585,490	600,000	
5447	給食費	2,000,000	1,611,857	1,600,000	
5459	雑費	156,951	49,498	135,941	
	その他経費計	8,649,151	9,833,378	7,985,941	
	事業費合計	40,000,001	47,821,250	42,500,001	
6211	役員報酬				
	人件費計	0	0	0	
6228	印刷製本費				
6312	支払手数料	0	0	0	
	その他経費計	0	0	0	
	管理費合計				
	経常費用計	40,000,001	47,821,250	42,500,001	
	当期経常増減額	1,000,000	-1,924,844	1,500,000	
7261	固定資産売却益				
	固定資産売却益計				
	経常外収益計				
	経常外費用計				
	当期経常外増減額	0	0	0	
4451	経理区分振替額	-1,000,000	602,214	-1,500,000	本部会計へ繰り出し
	税引前当期正味財産増減額	0	-1,322,630	0	
8311	法人税、住民税及び事業税				
9111	当期正味財産増減額	0	-1,322,630	0	
9211	前期繰越正味財産額		20,478,059		
9311	次期繰越正味財産額	0	19,155,429		

借		貸 方	
	金額	科目	金額
資格手当 ケアマネ5,000円2人 介護3,000円5人 管理手当 12,000円1人 6,000円1人		介護報酬収入	¥30,834,412
夜勤手当 5,000円365日	¥33,314,060	4121介護報酬収入(居宅)	¥27,750,971
5482職員俸給 ポイント給 32,700円/月 時間外手当 30,000円/月	¥14,733,120	4122利用	¥3,083,441
5483職員諸手 期末勤働手当3,000,000円	¥6,092,400	要介護1(759+39+50+6)単位*1.083*10.14円× 0人×30日×0.9×12月	
5484非常勤職員給与	¥10,204,906	要介護2(795+39+50+6)単位*1.083*10.14円× 2人×30日×0.9×12月	
5487法定福利費	¥2,283,634	要介護3(818+39+50+6)単位*1.083*10.14円× 3.5人×30日×0.9×12月	
事務費支出	¥4,560,000	補助金収入	¥0
6211福利厚生費	¥600,000	4151補助	
6212旅費交通費	¥600,000	4152市町	
6214消耗品費	¥90,000	4224民信	
6215器具什器費	¥400,000	受託収入	¥0
6216印刷製本費		4153受託収入	
6217水道光熱費		利用料収入	¥12,864,000
6218燃料費		4161利用料収入	¥12,864,000
6222会議費		寄付金収入	¥0
6219修繕費	¥1,500,000	4231寄付金収入	
6224業務委託費	¥700,000	会計単位間繰入金収入	¥0
6227損害保険料	¥110,000	4274本部会計繰入金収入	
6233役務費	¥150,000	4275特別会計繰入金収入	
6234借料損料	¥400,000	財務活動による収入	¥0
6239雑費	¥10,000	7472設備資金借入金収入	
事業費支出	¥4,605,941	雑収入	¥301,588
5421給食費	¥1,600,000	4241雑収入	¥301,588
5422保健衛生費	¥600,000	特別収入	¥0
5424被服費		4469その他の収入	
5425教養娯楽費	¥120,000	その他の積立金取崩額	¥0
5426日用品費	¥260,000	9254人件費積立金取崩額	
5428本人支給金		9525修繕積立金取崩額	
5429水道光熱費	¥1,700,000	9526備品等購入積立金取崩額	
5431燃料費	¥100,000	9527退職共済積立金取崩額	
5435器具什器費	¥100,000	借入金利息支出	¥20,000
5437教育指導費		6241借入金利息支出	¥20,000
5439医療費		会計単位間繰入金支出	¥1,500,000
5438就職支度費		6294本部会計繰入金支出	¥1,500,000
5441葬祭費		6295特別会計繰入金支出	
5449雑費	¥125,941	施設整備等による支出	¥0
借入金利息支出	¥20,000	7711建物取得支出	
6241借入金利息支出	¥20,000	7714建物附属設備取得支出	
会計単位間繰入金支出	¥1,500,000	7715車両運搬具取得支出	
6294本部会計繰入金支出	¥1,500,000	7713機械及び装置取得支出	
6295特別会計繰入金支出		7716器具及び備品取得支出	
施設整備等による支出	¥0	財務活動による支出	¥0
7711建物取得支出		7872設備資金借入金償還金	
7714建物附属設備取得支出		その他の積立金積立金積立額	¥0
7715車両運搬具取得支出		9623退職共済積立金積立額	
7713機械及び装置取得支出		次期繰越活動収支差額	¥-0
7716器具及び備品取得支出		9711次期繰越活動収支差額	¥-0
財務活動による支出	¥0	計	¥44,000,000
7872設備資金借入金償還金		計	¥44,000,000
その他の積立金積立金積立額	¥0		
9623退職共済積立金積立額			
次期繰越活動収支差額	¥-0		
9711次期繰越活動収支差額	¥-0		
計	¥44,000,000		

常勤7人(内32時間3人)

非常勤15人 賃金  
宿直手当

月5,000円(中退共) 10人

エレベータ点検  
税務業務

スプリンクラー整備  
運転資金

要介護1(759+39+50+6)単位\*1.083\*10.14円×  
0人×30日×0.9×12月  
要介護2(795+39+50+6)単位\*1.083\*10.14円×  
2人×30日×0.9×12月  
要介護3(818+39+50+6)単位\*1.083\*10.14円×  
3.5人×30日×0.9×12月  
要介護4(835+39+50+6)単位\*1.083\*10.14円×  
1人×30日×0.9×12月  
要介護5(852+39+50+6)単位\*1.083\*10.14円×  
2人×30日×0.9×12月

122,000円\*8.5人×12月  
実費35,000円\*12月