

決算報告書

第 6期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月31日

特定非営利活動法人 EPO

江戸川区篠崎町7丁目21番16号

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 EPO

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【経常収益】			
【受取寄付金】			
受取寄付金		2,560,000	
【受取助成金等】			
受取助成金	13,751,462		
受取補助金	18,332,650	32,084,112	
【事業収益】			
介護報酬収益	105,868,847		
利用者負担金収益	1,052,534	106,921,381	
【その他収益】			
受取 利息	200		
受取配当金	478		
雑 収 益	2,990,000	2,990,678	
経常収益 計			144,556,171
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	65,117,357		
賞与	11,852,000		
法定福利費(事業)	10,235,660		
通 勤 費(事業)	2,788,960		
福利厚生費(事業)	1,396,529		
人件費計	91,390,506		
(その他経費)			
業務委託費	5,400,000		
事務用品費(事業)	756,581		
旅費交通費(事業)	1,421,286		
車 両 費(事業)	991,985		
教材費	619,657		
通信運搬費(事業)	1,886,773		
車輛費	60,500		
消耗品 費(事業)	2,748,449		
おやつ	39,972		
修 繕 費(事業)	498,388		
広告宣伝費(事業)	47,300		
水道光熱費(事業)	1,351,452		
地代 家賃(事業)	11,818,439		
賃 借 料(事業)	2,732,444		
減価償却費(事業)	5,270,739		
保 険 料(事業)	4,554,112		
諸 会 費(事業)	22,350		
租税 公課(事業)	787,940		
送迎外注費	297,595		
研 修 費	11,000		
報酬手当	2,035,000		
支払手数料(事業)	1,624,418		
支払 利息(事業)	214,861		
雑 費(事業)	69,476		
その他経費計	45,260,717		
事業費 計			136,651,223
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
消耗品 費	11,499		

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 EPO

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

事務用品費	720		
地代 家賃	6,277		
接待交際費	8,009		
新聞図書費	8,360		
その他経費計	<u>34,865</u>		
管理費 計		<u>34,865</u>	
経常費用 計			<u>136,686,088</u>
当期経常増減額			<u>7,870,083</u>
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額			<u>7,870,083</u>
当期正味財産増減額			<u>7,870,083</u>
前期繰越正味財産額			<u>48,141,622</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>56,011,705</u></u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 EPO
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和3年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	371,717		
普通52	13,984,542		
普通85	5,666,611		
京葉11	6,816,894		
現金・預金計	26,839,764		
(売上債権)			
未収金	25,128,188		
売上債権計	25,128,188		
(その他流動資産)			
前払金	67,610		
前払費用	1,044,200		
仮払金	3,063		
その他流動資産計	1,114,873		
流動資産合計		53,082,825	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	1,309,020		
建物附属設備	31,934,578		
車両運搬具	3,638,943		
機械及び装置	2,053,102		
リース資産	2,379,300		
什器備品	313,846		
有形固定資産計	41,628,789		
(投資その他の資産)			
差入保証金	2,071,530		
出資金	30,000		
敷金	1,040,000		
投資その他の資産計	3,141,530		
固定資産合計		44,770,319	
資産合計			97,853,144
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	2,163,000		
未払費用	7,943,491		
短期借入金	18,441,648		
住民税預り金	111,300		
流動負債合計		28,659,439	
【固定負債】			
長期借入金	13,182,000		
固定負債合計		13,182,000	
負債合計			41,841,439
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		48,141,622	
当期正味財産増減額		7,870,083	
正味財産合計			56,011,705
負債及び正味財産合計			97,853,144

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 EPO

令和3年 3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：定率法

但し、平成28年4月1日以降取得の建物、建物附属設備、構築物については、定額法を採用しております。

(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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	足立事業所	江戸川事業所	篠崎事業所	放課後デイ	(区分不明)	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)	19,836,273	16,608,410	28,672,674			65,117,357
賞与	3,780,300	3,287,000	4,784,700			11,852,000
法定福利費(事業)	3,991,908	3,070,699	3,173,053			10,235,660
通勤費(事業)	895,109	999,760	894,091			2,788,960
福利厚生費(事業)	383,643	415,379	597,507			1,396,529
人件費計	28,887,233	24,381,248	38,122,025	0	0	91,390,506
(その他経費)						
業務委託費	2,106,000	1,620,000	1,674,000			5,400,000
事務用品費(事業)	85,887	164,403	499,320	6,971		756,581
旅費交通費(事業)	502,085	491,679	427,522			1,421,286
車両費(事業)	439,756	238,890	293,740	19,599		991,985
教材費	174,502	150,635	270,732	23,788		619,657
通信運搬費(事業)	735,460	564,424	586,889			1,886,773
車両費	23,595	18,150	18,755			60,500
消耗品費(事業)	521,496	496,137	801,074	929,742		2,748,449
おやつ	5,450	21,088	13,434			39,972
修繕費(事業)		143,000	355,388			498,388
広告宣伝費(事業)	18,447	14,190	14,663			47,300
水道光熱費(事業)	167,521	359,143	816,410	8,378		1,351,452
地代家賃(事業)	3,528,000	3,439,980	4,850,459			11,818,439
賃借料(事業)	834,235	1,109,629	788,580			2,732,444
減価償却費(事業)	1,627,095	1,352,681	2,290,963			5,270,739
保険料(事業)	1,760,683	1,354,368	1,439,061			4,554,112
諸会費(事業)	8,573	9,825	3,952			22,350
租税公課(事業)	154,886	509,942	123,112			787,940
送迎外注費	116,062	89,279	92,254			297,595
研修費	7,645	1,650	1,705			11,000
報酬手当	793,650	610,500	630,850			2,035,000
支払手数料(事業)	381,806	353,960	885,232	3,420		1,624,418
支払利息(事業)	43,638	136,536	34,687			214,861
雑費(事業)	69,476					69,476
その他経費計	14,105,948	13,250,089	16,912,782	991,898	0	45,260,717
合計	42,993,181	37,631,337	55,034,807	991,898	0	136,651,223

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
日本財団		2,560,000	2,560,000		介護車両購入
合計		2,560,000	2,560,000		

【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
----	--------	----	----	--------	---------	--------

(有形固定資産)						
建物	2,746,694	0	0	2,746,694	△ 1,437,674	1,309,020
建物附属設備	46,870,466	0	0	46,870,466	△ 14,935,888	31,934,578
車両運搬具	7,057,460	3,190,000	561,600	9,685,860	△ 6,046,917	3,638,943
機械及び装置	4,436,840	0	0	4,436,840	△ 2,383,738	2,053,102
什器 備品 (リース資産含)	5,121,816	0	0	5,121,816	△ 2,428,670	2,693,146
合計	66,233,276	3,190,000	561,600	68,861,676	△ 27,232,887	41,628,789

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金 (森えりか)	5,021,149	0	2,981	5,018,168
(小山徹信)	7,719,440	5,704,040	0	13,423,480
長期借入金 (成和信用金庫)	3,988,000	0	2,004,000	1,984,000
(京葉銀行)	14,114,000	0	2,916,000	11,198,000
合計	30,842,589	5,704,040	4,922,981	31,623,648

【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	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
給与 (事業費)	65,117,357	7,624,019	0
賞与 (事業費)	11,852,000	2,400,000	0
活動計算書計	76,969,357	10,024,019	0
(貸借対照表)			
短期借入金	18,441,648	5,018,168	
貸借対照表計	18,441,648	5,018,168	0

※ 介護報酬収益と、利用者負担金収益は、児童福祉法の適用報酬である。

財 産 目 録

特定非営利活動法人 E P O
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	371,717
普通 5 2	13,984,542
普通 8 5	5,666,611
京葉 1 1	6,816,894
現金・預金 計	<u>26,839,764</u>

(売上債権)

未 収 金	25,128,188
売上債権 計	<u>25,128,188</u>

(その他流動資産)

前 払 金	67,610
前払 費用	1,044,200
仮 払 金	3,063
その他流動資産 計	<u>1,114,873</u>

流動資産合計

53,082,825

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	1,309,020
建物附属設備	31,934,578
車両運搬具	3,638,943
機械及び装置	2,053,102
リース資産	2,379,300
什器 備品	313,846
有形固定資産 計	<u>41,628,789</u>

(投資その他の資産)

差入保証金	2,071,530
出資金	30,000
敷 金	1,040,000
投資その他の資産 計	<u>3,141,530</u>

固定資産合計

44,770,319

資産合計

97,853,144

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	2,163,000
(株)クレディセゾン	(2,163,000)
未払費用	7,943,491
未払給料	(5,749,403)
未払通勤費	(252,480)
その他	(1,525,880)
しんきんカード	(406,547)
出光カード	(9,181)
短期借入金	18,441,648
住民税預り金	111,300
流動負債合計	<u>28,659,439</u>

【固定負債】

長期借入金	13,182,000
固定負債合計	<u>13,182,000</u>

負債合計

41,841,439

正味財産

56,011,705

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 EPO

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【経常収益】

【受取寄付金】

受取寄付金 2,560,000

【受取助成金等】

受取助成金 13,751,462

受取補助金 18,332,650

【事業収益】

介護報酬収益 105,868,847

利用者負担金収益 1,052,534

【その他収益】

受取 利息 200

受取配当金 478

雑 収 益 2,990,000

経常収益 計

144,556,171

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 65,117,357

賞与 11,852,000

法定福利費(事業) 10,235,660

通 勤 費(事業) 2,788,960

福利厚生費(事業) 1,396,529

人件費計 91,390,506

(その他経費)

業務委託費 5,400,000

事務用品費(事業) 756,581

旅費交通費(事業) 1,421,286

車 両 費(事業) 991,985

教材費 619,657

通信運搬費(事業) 1,886,773

車輛費 60,500

消耗品 費(事業) 2,748,449

おやつ 39,972

修 繕 費(事業) 498,388

広告宣伝費(事業) 47,300

水道光熱費(事業) 1,351,452

地代 家賃(事業) 11,818,439

賃 借 料(事業) 2,732,444

減価償却費(事業) 5,270,739

保 険 料(事業) 4,554,112

諸 会 費(事業) 22,350

租税 公課(事業) 787,940

送迎外注費 297,595

研 修 費 11,000

報酬手当 2,035,000

支払手数料(事業) 1,624,418

支払 利息(事業) 214,861

雑 費(事業) 69,476

その他経費計 45,260,717

事業費 計

136,651,223

【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

消耗品 費 11,499

事務用品費 720

地代 家賃 6,277

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 EPO

[税込] (単位: 円)

全事業所	自 令和2年 4月 1日	至 令和3年 3月31日
接待交際費	8,009	
新聞図書費	8,360	
その他経費計	34,865	
管理費計		34,865
経常費用計		136,686,088
当期経常増減額		7,870,083
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		7,870,083
当期正味財産増減額		7,870,083
前期繰越正味財産額		48,141,622
次期繰越正味財産額		56,011,705

【損益計算書の注記】

1. 児童福祉法の適用報酬
2. 受取助成金の内訳
江戸川区、墨田区より運営費助成金として13,751,462円
3. 受取補助金の内訳
足立区、江東区、中央区、文京区より、運営費補助金として18,322,650円
4. 雑収益の内訳
東京都より、新型コロナ障害慰労金 2,990,000円