

決算報告書

第 7 期

自 令和3年 4月 1日

至 令和4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3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【経常収益】		
【受取寄付金】		
受取寄付金		340,000
【受取助成金等】		
受取助成金	13,004,916	
受取補助金	18,150,160	31,155,076
【事業収益】		
介護報酬収益	128,164,722	
利用者負担金収益	1,263,922	129,428,644
【その他収益】		
受取 利息	321	
受取配当金	478	
雑 収 益	236,722	237,521
経常収益 計		161,161,241
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	66,806,983	
賞与	13,296,500	
法定福利費(事業)	11,543,744	
通 勤 費(事業)	3,090,100	
福利厚生費(事業)	163,080	
人件費計	94,900,407	
(その他経費)		
業務委託費	5,400,000	
事務用品費(事業)	1,059,248	
旅費交通費(事業)	2,196,007	
車 両 費(事業)	817,798	
教材費	883,418	
通信運搬費(事業)	1,744,228	
消耗品 費(事業)	1,499,643	
おやつ	116,155	
修 繕 費(事業)	440,700	
広告宣伝費(事業)	123,550	
水道光熱費(事業)	1,371,655	
地代 家賃(事業)	12,426,674	
賃 借 料(事業)	3,601,703	
減価償却費(事業)	6,135,187	
保 険 料(事業)	5,885,742	
諸 会 費(事業)	40,550	
租税 公課(事業)	697,382	
報酬手当	2,649,417	
支払手数料(事業)	2,685,302	
支払 利息(事業)	132,662	
雑 費(事業)	138,230	
その他経費計	50,045,251	
事業費 計		144,945,658
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
消耗品 費	7,980	
地代 家賃	196,200	
支払手数料	8,120	
その他経費計	212,300	

活動計算書

特定非営利活動法人 EPO		[税込] (単位: 円)	
		自 令和3年 4月 1日	至 令和4年 3月31日
管理費 計		212,300	
経常費用 計			145,157,958
当期経常増減額			16,003,283
【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			16,003,283
当期正味財産増減額			16,003,283
前期繰越正味財産額			56,011,705
次期繰越正味財産額			72,014,988

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4年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	1,034,994		
普通52	22,563,205		
普通85	6,727,636		
京葉11	10,741,592		
現金・預金計	41,067,427		
(売上債権)			
未収金	23,323,129		
売上債権計	23,323,129		
(その他流動資産)			
前払金	79,570		
前払費用	1,090,040		
立替金	316,304		
仮払金	74,269		
その他流動資産計	1,560,183		
流動資産合計		65,950,739	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	1,043,603		
建物附属設備	28,801,567		
車両運搬具	2,426,462		
機械及び装置	1,780,041		
リース資産	1,699,500		
什器備品	1,029,429		
有形固定資産計	36,780,602		
(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		39,922,132	
資産合計			105,872,871
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	1,756,150		
未払費用	10,942,695		
短期借入金	12,018,168		
住民税預り金	132,000		
仮受金	726,870		
流動負債合計		25,575,883	
【固定負債】			
長期借入金	8,282,000		
固定負債合計		8,282,000	
負債合計			33,857,883
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		56,011,705	
当期正味財産増減額		16,003,283	
正味財産合計			72,014,988
負債及び正味財産合計			105,872,871

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 EPO

令和4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)	15,588,217	15,175,217	18,406,306	17,637,243		66,806,983
賞与	3,492,796	3,035,688	3,536,548	3,231,468		13,296,500
法定福利費(事業)	3,590,104	2,689,692	2,805,129	2,458,819		11,543,744
通勤費(事業)	443,877	729,009	975,390	941,824		3,090,100
福利厚生費(事業)	48,793	41,854	38,639	33,794		163,080
人件費計	23,163,787	21,671,460	25,762,012	24,303,148	0	94,900,407
(その他経費)						
業務委託費	1,679,400	1,258,200	1,312,200	1,150,200		5,400,000
事務用品費(事業)	165,041	175,065	361,846	357,296		1,059,248
旅費交通費(事業)	631,166	363,982	592,350	608,509		2,196,007
車両費(事業)	216,454	142,916	242,539	215,889		817,798
教材費	114,987	78,825	99,513	590,093		883,418
通信運搬費(事業)	538,214	409,742	419,940	376,332		1,744,228
消耗品費(事業)	426,201	337,645	349,757	386,040		1,499,643
おやつ	18,896	34,350	16,530	46,379		116,155
修繕費(事業)	43,700	43,700	253,500	99,800		440,700
広告宣伝費(事業)	38,424	28,787	30,023	26,316		123,550
水道光熱費(事業)	291,613	489,020	295,513	295,509		1,371,655
地代家賃(事業)	3,903,000	3,489,980	2,516,847	2,516,847		12,426,674
賃借料(事業)	964,465	1,487,545	1,028,135	121,558		3,601,703
減価償却費(事業)	2,538,156	1,198,108	1,437,884	961,039		6,135,187
保険料(事業)	1,734,406	1,611,703	1,349,187	1,190,446		5,885,742
諸会費(事業)	11,985	13,631	7,958	6,976		40,550
租税公課(事業)	113,044	418,593	88,328	77,417		697,382
報酬手当	823,967	617,314	643,806	564,330		2,649,417
支払手数料(事業)	832,571	672,465	620,380	559,886		2,685,302
支払利息(事業)	33,956	48,916	26,531	23,259		132,662
雑費(事業)	79,750		29,040	29,440		138,230
その他経費計	15,199,396	12,920,487	11,721,807	10,203,561	0	50,045,251
合計	38,363,183	34,591,947	37,483,819	34,506,709	0	144,945,658

【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
あすなる福祉財団		340,000	340,000		蓄電池購入
合計		340,000	340,000		

【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	△ 1,703,091	1,043,603
建物附属設備	46,870,466	0	0	46,870,466	△ 18,068,899	28,801,567
車両運搬具	9,685,860	0	0	9,685,860	△ 7,259,398	2,426,462
機械及び装置	4,436,840	0	0	4,436,840	△ 2,656,799	1,780,041
什器 備品 (リース資産含)	5,121,816	1,287,000	0	6,408,816	△ 3,679,887	2,728,929
合計	68,861,676	1,287,000	0	70,148,676	△ 33,368,074	36,780,602

【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 (齋藤えりか)	5,018,168	0	0	5,018,168
(小山 徹信)	13,423,480	5,684,480	12,107,960	7,000,000
長期借入金 (成和信用金庫)	1,984,000	0	1,984,000	0
(京葉銀行)	11,198,000	0	2,916,000	8,282,000
合計	31,623,648	5,684,480	17,007,960	20,300,168

【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)	66,806,983	5,811,775	
賞与 (事業費)	13,296,500	2,800,000	
活動計算書計	80,103,483	8,611,775	
(貸借対照表)			
短期借入金	12,018,168	5,018,168	
貸借対照表計	12,018,168	5,018,168	

※ 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4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	1,034,994
普通 5 2	22,563,205
普通 8 5	6,727,636
京葉 1 1	10,741,592
現金・預金 計	41,067,427

(売上債権)

未 収 金	23,323,129
売上債権 計	23,323,129

(その他流動資産)

前 払 金	79,570
前払 費用	1,090,040
立 替 金	316,304
仮 払 金	74,269
その他流動資産 計	1,560,183

流動資産合計

65,950,739

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	1,043,603
建物附属設備	28,801,567
車両運搬具	2,426,462
機械及び装置	1,780,041
リース資産	1,699,500
什器 備品	1,029,429
有形固定資産 計	36,780,602

(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

39,922,132

資産合計

105,872,871

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,756,150
未払費用	10,942,695
短期借入金	12,018,168
住民税預り金	132,000
仮 受 金	726,870

流動負債合計

25,575,883

【固定負債】

長期借入金	8,282,000
-------	-----------

固定負債合計

8,282,000

負債合計

33,857,883

正味財産

72,014,988

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3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【経常収益】

【受取寄付金】

受取寄付金 340,000

【受取助成金等】

受取助成金 13,004,916

受取補助金 18,150,160

【事業収益】

介護報酬収益 128,164,722

利用者負担金収益 1,263,922

【その他収益】

受取 利息 321

受取配当金 478

雑 収 益 236,722

経常収益 計

161,161,241

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 66,806,983

賞与 13,296,500

法定福利費(事業) 11,543,744

通 勤 費(事業) 3,090,100

福利厚生費(事業) 163,080

人件費計 94,900,407

(その他経費)

業務委託費 5,400,000

事務用品費(事業) 1,059,248

旅費交通費(事業) 2,196,007

車 両 費(事業) 817,798

教材費 883,418

通信運搬費(事業) 1,744,228

消耗品 費(事業) 1,499,643

おやつ 116,155

修 繕 費(事業) 440,700

広告宣伝費(事業) 123,550

水道光熱費(事業) 1,371,655

地代 家賃(事業) 12,426,674

賃 借 料(事業) 3,601,703

減価償却費(事業) 6,135,187

保 険 料(事業) 5,885,742

諸 会 費(事業) 40,550

租税 公課(事業) 697,382

報酬手当 2,649,417

支払手数料(事業) 2,685,302

支払 利息(事業) 132,662

雑 費(事業) 138,230

その他経費計 50,045,251

事業費 計

144,945,658

【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

消耗品 費 7,980

地代 家賃 196,200

支払手数料 8,120

その他経費計 212,300

管理費 計

212,300

経常費用 計

145,157,958

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
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

当期経常増減額	16,003,283
【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	16,003,283
当期正味財産増減額	16,003,283
前期繰越正味財産額	56,011,705
次期繰越正味財産額	72,014,988

【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、千代田区より運営費助成金として13,004,916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18,150,160円