

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2020年度活動計算書

2020年 4月 1日 ～ 2021年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかか事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
入会金	2,000		2,000
正会員会費	55,000		55,000
賛助会員会費	66,000		66,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	200,000		200,000
3. 事業収益			
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	63,995,282		63,995,282
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	32,921,416		32,921,416
障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	3,053,795		3,053,795
ヘルパー養成事業	0		0
障害者の福祉に関する調査研究・情報収集及び提供事業	0		0
4. その他収益			
受取利息	1,375		1,375
雑収入	2,455,792		2,455,792
経常収益計	102,750,660	0	102,750,660
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	81,152,734		81,152,734
退職給付費用	930,000		930,000
法定福利費	8,460,488		8,460,488
福利厚生費	517,493		517,493
人件費計	91,060,715	0	91,060,715
(2) その他経費			
研修費	195,343		195,343
広告宣伝費	559,363		559,363
交際費	4,173		4,173
短期入所諸費	444,024		444,024
会議費	81,841		81,841
旅費交通費	4,472,058		4,472,058
通信費	1,067,846		1,067,846
消耗品費	351,950		351,950
水道光熱費	265,490		265,490
新聞図書費	133,546		133,546
諸会費	120,000		120,000
支払手数料	1,285,000		1,285,000
地代家賃	2,760,000		2,760,000
保険料	300,967		300,967
租税公課	8,756		8,756
支払報酬料	768,139		768,139
減価償却費	776,693		776,693
事務用品費	39,466		39,466
雑費	235,485		235,485
その他経費計	13,870,140	0	13,870,140
事業費計	104,930,855	0	104,930,855

2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	10,561		10,561
人件費計	10,561	0	10,561
(2) その他経費			
会議費	9,093		9,093
旅費交通費	45,172		45,172
通信費	56,202		56,202
消耗品費	30,604		30,604
水道光熱費	29,498		29,498
支払報酬料	85,349		85,349
事務用品費	2,077		2,077
雑費	7,220		7,220
その他経費計	265,215	0	265,215
管理費計	275,776	0	275,776
経常費用計	105,206,631	0	105,206,631
Ⅲ 特別利益			
貸倒引当金戻入益	1,000		1,000
退職給付引当金戻入益	72,200		72,200
賞与引当金戻入益	207,500		207,500
特別利益合計	280,700	0	280,700
税引前当期正味財産増減額	△ 2,175,271	0	△ 2,175,271
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 2,245,271
前期繰越正味財産額			32,557,752
次期繰越正味財産額			30,312,481

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2020年度貸借対照表

2021年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかかる事業	その他の事業	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	24,357,933		24,357,933
未収入金	16,418,701		16,418,701
前払費用	313,310		313,310
短期貸付金	123,120		123,120
貸倒引当金	△ 6,000		△ 6,000
流動資産合計	41,207,064	0	41,207,064
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	361,633		361,633
器具備品	8		8
リース資産	2,211,000		2,211,000
有形固定資産計	2,572,641	0	2,572,641
(2) 投資その他の資産			
敷金	460,000		460,000
長期前払費用	42,369		42,369
投資その他の資産計	502,369	0	502,369
固定資産合計	3,075,010	0	3,075,010
資産合計	44,282,074	0	44,282,074
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,316,051		2,316,051
未払費用	6,277,112		6,277,112
賞与引当金	676,250		676,250
預り金	2,129,280		2,129,280
未払法人税等	70,000		70,000
流動負債合計	11,468,693	0	11,468,693
2. 固定負債			
長期未払金	2,211,000		2,211,000
退職給付引当金	289,900		289,900
固定負債合計	2,500,900	0	2,500,900
負債合計	13,969,593	0	13,969,593
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	32,557,752	0	32,557,752
当期正味財産増減額	△ 2,245,271	0	△ 2,245,271
正味財産合計	30,312,481	0	30,312,481
負債及び正味財産合計	44,282,074	0	44,282,074

2020年度財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 法人税法の規定による定率法
- ② リース資産 法人税法の規定によるリース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

2016年度において、従業員の退職給付に備えるため、2016年度末までの退職給付債務を計上したが、2017年度より、過去中小企業退職金共済事業本部へ掛金の納付を開始しております。

② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しています。

③ 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、地方公共団体等への債権を除く一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

(3) 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義、費用については発生主義により計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(居宅介護事業)	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(短期入所事業)	障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業(移動支援事業)	障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	ヘルパー養成事業	障害者の福祉に関する調査研究・情報収集及び提供事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費								123,000	123,000
2. 受取寄付金									0
3. 事業収益	59,483,772	4,511,510	32,921,416	3,053,795	0	0	99,970,493		99,970,493
4. その他の収益	1,461,229	110,826	808,720	75,017	0	0	2,455,792	201,375	2,657,167
経常収益計	60,945,001	4,622,336	33,730,136	3,128,812	0	0	102,426,285	324,375	102,750,660
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当等	48,840,318	3,704,264	27,030,774	2,507,378			82,082,734	0	82,082,734
法定福利費	5,034,103	381,808	2,786,135	258,442			8,460,488		8,460,488
福利厚生費	307,915	23,354	170,416	15,808			517,493	10,561	528,054
人件費計	54,182,336	4,109,426	29,987,325	2,781,628	0	0	91,060,715	10,561	91,071,276
(2) その他経費									
研修費	116,231	8,816	64,329	5,967	0		195,343		195,343
広告宣伝費	332,828	25,243	184,205	17,087			559,363		559,363
旅費交通費	2,660,934	201,817	1,472,699	136,608			4,472,058	45,172	4,517,230
通信費	601,941	45,654	333,146	30,903		56,202	1,067,846	56,202	1,124,048
消耗品・事務用品費	213,452	16,189	118,136	10,958		32,681	391,416	32,681	424,097
水道光熱費	157,970	11,981	87,429	8,110			265,490	29,498	294,988
地代家賃	1,642,237	124,554	908,899	84,310			2,760,000		2,760,000
減価償却費	462,142	35,051	255,774	23,726			776,693		776,693
その他の経費	1,687,603	572,019	934,008	86,639		101,662	3,381,931	101,662	3,483,593
その他経費計	7,875,338	1,041,324	4,358,625	404,308	0	190,545	13,870,140	265,215	14,135,355
事業費計	62,057,674	5,150,750	34,345,950	3,185,936	0	190,545	104,930,855	275,776	105,206,631

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
建物附属設備	4,120,632			4,120,632	3,758,999	361,633
器具及び備品	2,097,428			2,097,428	2,097,420	8
リース資産	3,079,296		3,079,296	0	0	0
リース資産		2,376,000		2,376,000	165,000	2,211,000
投資その他の資産						
敷金	460,000			460,000	0	460,000
更新料	230,000			230,000	198,054	31,946
長期前払費用(家財保険)	34,490			34,490	29,699	4,791
長期前払費用(保守契約消費税増税分)	8,704			8,704	3,072	5,632
合 計	10,030,550	2,376,000	3,079,296	9,327,254	6,252,244	3,075,010

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2020年度財産目録

2021年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・適用	特定非営利活動 にかかる事業	その他の事業	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	0		0
三井住友銀行/学芸大学駅前支店	8,873,574		8,873,574
中央労働金庫/目黒支店	516		516
ゆうちょ銀行	468,800		468,800
城南信用金庫	15,015,043		15,015,043
未収金			
目黒区	12,948,307		12,948,307
大田区	2,513,604		2,513,604
利用者34名	956,790		956,790
前払費用			
東社協 損害保険	313,310		313,310
短期貸付金	123,120		123,120
貸倒引当金	△ 6,000		△ 6,000
流動資産合計	41,207,064	0	41,207,064
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備(別紙明細表の通り)	361,633		361,633
器具及び備品(別紙明細表の通り)	8		8
リース資産(別紙明細表の通り)	2,211,000		2,211,000
(3)投資その他の資産			
事務所敷金	460,000		460,000
長期前払費用(借家更新料等)	42,369		42,369
固定資産合計	3,075,010	0	3,075,010
資産合計	44,282,074		44,282,074
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分交通費	416,931		416,931
3月分社会保険料	869,248		869,248
その他消耗品等	1,029,872		1,029,872
未払費用			
3月分給料	6,277,112		6,277,112
預り金			
社会保険料	1,642,168		1,642,168
源泉税預り金	315,972		315,972
住民税預り金	168,500		168,500
振込手数料	2,640		2,640
賞与引当金	676,250		676,250
未払法人税等			
法人税、都民税及び事業税	70,000		70,000
流動負債合計	11,468,693	0	11,468,693
2. 固定負債			
長期未払金			
シャープファイナンス(リース資産)	2,211,000		2,211,000
退職給付引当金	289,900		289,900
固定負債合計	2,500,900	0	2,500,900
負債合計	13,969,593	0	13,969,593
正味財産	30,312,481	0	30,312,481