

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2019年度活動計算書

2019年 4月 1日 ～ 2020年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかかるとる事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
入会金	0		0
正会員会費	105,000		105,000
賛助会員会費	30,000		30,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0		0
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	65,333,057		65,333,057
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	39,870,986		39,870,986
障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	2,597,189		2,597,189
ヘルパー養成事業	304,040		304,040
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	1,596		1,596
雑収入	36,500		36,500
経常収益計	108,278,368	0	108,278,368
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	80,380,758		80,380,758
退職給付費用	750,000		750,000
賞与引当金繰入額	37,281		37,281
法定福利費	9,272,570		9,272,570
福利厚生費	860,927		860,927
人件費計	91,301,536	0	91,301,536
(2) その他経費			
研修費	845,163		845,163
広告宣伝費	190,871		190,871
交際費	19,440		19,440
短期入所諸費	399,673		399,673
会議費	206,389		206,389
旅費交通費	4,833,327		4,833,327
通信費	1,048,465		1,048,465
消耗品費	689,128		689,128
水道光熱費	272,112		272,112
新聞図書費	106,299		106,299
諸会費	130,000		130,000
支払手数料	1,049,976		1,049,976
地代家賃	2,760,000		2,760,000
保険料	294,936		294,936
租税公課	842		842
支払報酬料	313,605		313,605
減価償却費	739,373		739,373
事務用品費	50,965		50,965
事務外注費	59,483		59,483
貸倒引当金繰入額	0		0
雑費	220,598		220,598
その他経費計	14,230,645	0	14,230,645
事業費計	105,532,181	0	105,532,181

2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	17,570		17,570
人件費計	17,570	0	17,570
(2) その他経費			
会議費	22,932		22,932
旅費交通費	48,821		48,821
通信費	55,182		55,182
消耗品費	59,924		59,924
水道光熱費	30,234		30,234
支払報酬料	34,845		34,845
事務用品費	2,682		2,682
雑費	6,823		6,823
その他経費計	261,443	0	261,443
管理費計	279,013	0	279,013
経常費用計	105,811,194	0	105,811,194
Ⅲ 特別利益			
貸倒引当金戻入額	2,000		2,000
特別利益合計	2,000	0	2,000
税引前当期正味財産増減額	2,469,174	0	2,469,174
法人税、住民税及び事業税			541,300
当期正味財産増減額			1,927,874
前期繰越正味財産額			30,629,878
次期繰越正味財産額			32,557,752

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2019年度貸借対照表

2020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	25,040,490		25,040,490
未収入金	18,059,272		18,059,272
前払費用	289,470		289,470
短期貸付金	123,120		123,120
貸倒引当金	△ 7,000		△ 7,000
流動資産合計	43,505,352	0	43,505,352
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	486,514		486,514
器具備品	8		8
リース資産	2,010,096		2,010,096
有形固定資産計	2,496,618	0	2,496,618
(2) 投資その他の資産			
敷金	460,000		460,000
長期前払費用	132,580		132,580
投資その他の資産計	592,580	0	592,580
固定資産合計	3,089,198	0	3,089,198
資産合計	46,594,550	0	46,594,550
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,709,636		1,709,636
未払費用	5,999,294		5,999,294
賞与引当金	883,750		883,750
預り金	1,705,522		1,705,522
未払法人税等	541,300		541,300
流動負債合計	10,839,502	0	10,839,502
2. 固定負債			
長期未払金	2,010,096		2,010,096
退職給付引当金	1,187,200		1,187,200
固定負債合計	3,197,296	0	3,197,296
負債合計	14,036,798	0	14,036,798
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	30,629,878	0	30,629,878
当期正味財産増減額	1,927,874	0	1,927,874
正味財産合計	32,557,752	0	32,557,752
負債及び正味財産合計	46,594,550	0	46,594,550

2019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								135,000	135,000
2. 受取寄付金									0
3. 事業収益	60,960,674	4,372,383	39,870,986	2,597,189	304,040	0	108,105,272		108,105,272
4. その他の収益								38,096	38,096
経常収益計	60,960,674	4,372,383	39,870,986	2,597,189	304,040	0	108,105,272	173,096	108,278,368
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当等	45,899,832	3,292,149	30,020,526	1,955,532			81,168,039	0	81,168,039
法定福利費	5,243,559	376,092	3,429,520	223,398			9,272,569		9,272,569
福利厚生費	486,847	34,919	318,419	20,742			860,927	17,570	878,497
人件費計	51,630,238	3,703,160	33,768,465	2,199,672	0	0	91,301,535	17,570	91,319,105
(2) その他経費									
研修費	260,776	18,704	170,559	11,110	384,014		845,163		845,163
広告宣伝費	107,935	7,742	70,595	4,599			190,871		190,871
旅費交通費	2,733,205	196,038	1,787,637	116,446			4,833,326	48,821	4,882,147
通信費	561,693	40,287	367,372	23,931		55,182	1,048,465	55,182	1,103,647
消耗品・事務用品費	383,113	27,479	250,573	16,322		62,606	740,093	62,606	802,699
水道光熱費	153,877	11,037	100,642	6,556			272,112	30,234	302,346
地代家賃	1,560,756	111,945	1,020,804	66,495			2,760,000		2,760,000
減価償却費	418,109	29,989	273,462	17,813			739,373		739,373
その他の経費	1,321,536	494,460	864,344	56,303		64,600	2,801,243	64,600	2,865,843
その他経費計	7,501,000	937,681	4,905,988	319,575	384,014	182,388	14,230,646	261,443	14,492,089
事業費計	59,131,238	4,640,841	38,674,453	2,519,247	384,014	182,388	105,532,181	279,013	105,811,194

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	3,634,118	486,514
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	1,069,200	2,010,096
投資その他の資産						
敷金	460,000			460,000	0	460,000
更新料	230,000			230,000	121,388	108,612
長期前払費用(家財保険)	34,490			34,490	18,202	16,288
長期前払費用(保守契約消費税増税分)	0	8,704		8,704	1,024	7,680
合 計	10,021,846	0	0	10,030,550	6,941,352	3,089,198

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2019年度財産目録

2020年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・適用	特定非営利活動 にかか事業	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	9,459,310		9,459,310
中央労働金庫/目黒支店	516		516
ゆうちょ銀行	566,690		566,690
城南信用金庫	15,013,974		15,013,974
未収金			
目黒区	13,330,333		13,330,333
大田区	3,768,180		3,768,180
利用者44名	960,759		960,759
前払費用			
東社協 損害保険	289,470		289,470
短期貸付金	123,120		123,120
貸倒引当金	△ 7,000		△ 7,000
流動資産合計	43,505,352	0	43,505,352
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)	486,514		486,514
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)	2,010,096		2,010,096
(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)	132,580		132,580
固定資産合計	3,089,198	0	3,089,198
資産合計	46,594,550		46,594,550
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分交通費	400,610		400,610
3月分社会保険料	989,011		989,011
その他消耗品等	320,015		320,015
未払費用			
3月分給料	5,999,294		5,999,294
預り金			
社会保険料	1,507,952		1,507,952
住民税預り金	195,700		195,700
振込手数料	1,870		1,870
賞与引当金	883,750		883,750
未払法人税等			
法人税、都民税及び事業税	541,300		541,300
流動負債合計	10,839,502	0	10,839,502
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)	2,010,096		2,010,096
退職給付引当金	1,187,200		1,187,200
固定負債合計	3,197,296	0	3,197,296
負債合計	14,036,798	0	14,036,798
正味財産	32,557,752	0	32,557,752