

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

2021年度活動計算書

2021年 4月 1日 ~ 2022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	1,000		1,000
正会員会費	125,000		125,000
賛助会員会費	96,000		96,000
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	57,051,349		57,051,349
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	31,574,708		31,574,708
障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	2,057,761		2,057,761
ヘルパー養成事業	32,000		32,000
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	257		257
雑収入	2,163,611		2,163,611
経常収益計	93,301,686	0	93,301,686
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	80,809,322		80,809,322
退職給付費用	720,000		720,000
法定福利費	7,580,340		7,580,340
福利厚生費	371,339		371,339
人件費計	89,481,001	0	89,481,001
(2) その他経費			
研修費	414,605		414,605
広告宣伝費	1,174,407		1,174,407
交際費	5,500		5,500
短期入所諸費	517,233		517,233
会議費	74,717		74,717
旅費交通費	4,374,342		4,374,342
通信費	1,061,658		1,061,658
消耗品費	375,621		375,621
水道光熱費	322,608		322,608
新聞図書費	130,643		130,643
諸会費	120,000		120,000
支払手数料	988,309		988,309
地代家賃	2,760,000		2,760,000
保険料	326,260		326,260
租税公課	20,886		20,886
支払報酬料	1,126,134		1,126,134
減価償却費	597,549		597,549
事務用品費	81,092		81,092
雑費	111,948		111,948
その他経費計	14,583,512	0	14,583,512
事業費計	104,064,513	0	104,064,513

2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	7,578		7,578
人件費計	7,578	0	7,578
(2) その他経費			
会議費	8,302		8,302
旅費交通費	21,982		21,982
通信費	21,666		21,666
消耗品費	11,617		11,617
水道光熱費	16,979		16,979
支払報酬料	14,001		14,001
事務用品費	2,508		2,508
雑費	1,131		1,131
その他経費計	98,186	0	98,186
管理費計	105,764	0	105,764
経常費用計	104,170,277	0	104,170,277
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	22,300		22,300
賞与引当金戻入益	34,750		34,750
特別利益合計	58,050	0	58,050
税引前当期正味財産増減額	△ 10,810,541	0	△ 10,810,541
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 10,880,541
前期繰越正味財産額			30,312,481
次期繰越正味財産額			19,431,940

法人名: 特定非営利活動法人 はちくりうす

2021年度貸借対照表

2022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	14,099,589		14,099,589
未収入金	15,136,055		15,136,055
前払費用	280,680		280,680
短期貸付金	124,210		124,210
立替金	94,970		94,970
貸倒引当金	△ 5,000		△ 5,000
流動資産合計	29,730,504	0	29,730,504
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	236,752		236,752
器具備品	8		8
リース資産	1,815,000		1,815,000
有形固定資産計	2,051,760	0	2,051,760
(2) 投資その他の資産			
敷金	460,000		460,000
長期前払費用	222,663		222,663
投資その他の資産計	682,663	0	682,663
固定資産合計	2,734,423	0	2,734,423
資産合計	32,464,927	0	32,464,927
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,083,857		2,083,857
未払費用	6,156,303		6,156,303
賞与引当金	641,500		641,500
預り金	2,266,327		2,266,327
未払法人税等	70,000		70,000
流動負債合計	11,217,987	0	11,217,987
2. 固定負債			
長期未払金	1,815,000		1,815,000
退職給付引当金	0		0
固定負債合計	1,815,000	0	1,815,000
負債合計	13,032,987	0	13,032,987
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	30,312,481	0	30,312,481
当期正味財産増減額	△ 10,880,541	0	△ 10,880,541
正味財産合計	19,431,940	0	19,431,940
負債及び正味財産合計	32,464,927	0	32,464,927

2021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年度において計上した従業員の過去の退職給付債務は、2021年度において中小企業退職金共済事業本部への納付が完了したため、当期末において退職給付引当金の計上はしていません。

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								222,000	222,000
2. 受取寄付金									0
3. 事業収益	51,428,206	5,623,143	31,574,708	2,057,761	32,000	0	90,715,818		90,715,818
4. その他の収益	1,227,163	134,178	753,425	49,102	0	0	2,163,868	200,000	2,363,868
経常収益計	52,655,369	5,757,321	32,328,133	2,106,863	32,000	0	92,879,686	422,000	93,301,686
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当等	46,236,549	5,055,489	28,387,253	1,850,031			81,529,322	0	81,529,322
法定福利費	4,298,929	470,043	2,639,358	172,010			7,580,340		7,580,340
福利厚生費	210,592	23,026	129,295	8,426			371,339	7,578	378,917
人件費計	50,746,070	5,548,558	31,155,906	2,030,467	0	0	89,481,001	7,578	89,488,579
(2) その他経費									
研修費	202,070	22,094	124,062	8,085	58,294		414,605		414,605
広告宣伝費	666,025	72,823	408,910	26,649			1,174,407		1,174,407
旅費交通費	2,480,758	271,245	1,523,078	99,261			4,374,342	21,982	4,396,324
通信費	589,796	64,488	362,109	23,599		21,666	1,061,658	21,666	1,083,324
消耗品・事務用品費	250,999	27,444	154,102	10,043		14,125	456,713	14,125	470,838
水道光熱費	182,956	20,004	112,327	7,321			322,608	16,979	339,587
地代家賃	1,565,239	171,143	960,989	62,629			2,760,000		2,760,000
減価償却費	338,880	37,053	208,057	13,559			597,549		597,549
その他の経費	1,633,838	695,876	1,003,108	65,374		23,434	3,421,630	23,434	3,445,064
その他経費計	7,910,561	1,382,170	4,856,742	316,520	58,294	59,225	14,583,512	98,186	14,681,698
事業費計	58,656,631	6,930,728	36,012,648	2,346,987	58,294	59,225	104,064,513	105,764	104,170,277

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	3,883,880	236,752
器具及び備品	2,097,428			2,097,428	2,097,420	8
リース資産	2,376,000			2,376,000	561,000	1,815,000
投資その他の資産						
敷金	460,000			460,000	0	460,000
更新料	230,000			230,000	230,000	0
更新料		230,000		230,000	44,722	185,278
長期前払費用(家財保険)	34,490			34,490	34,490	0
長期前払費用(家財保険)		41,960		41,960	8,159	33,801
長期前払費用(保守契約消費税増税分)	8,704			8,704	5,120	3,584
合 計	9,327,254	0	0	9,599,214	6,864,791	2,734,423

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2021年度財産目録

2022年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・適用	特定非営利活動 にかかるとる事業	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	9,169,331		9,169,331
中央労働金庫/目黒支店	516		516
ゆうちょ銀行	926,126		926,126
城南信用金庫	4,003,616		4,003,616
未収金			
目黒区	11,454,719		11,454,719
大田区	2,967,516		2,967,516
利用者32名	707,820		707,820
ガイドヘルパー講習1名	6,000		6,000
前払費用			
東社協 損害保険	280,680		280,680
短期貸付金	124,210		124,210
立替金(休職者社会保険)	94,970		94,970
貸倒引当金	△ 5,000		△ 5,000
流動資産合計	29,730,504	0	29,730,504
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)	236,752		236,752
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)	1,815,000		1,815,000
(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)	222,663		222,663
固定資産合計	2,734,423	0	2,734,423
資産合計	32,464,927		32,464,927
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分交通費他	549,540		549,540
3月分社会保険料	943,504		943,504
その他消耗品等	590,813		590,813
未払費用			
3月分給料	6,156,303		6,156,303
預り金			
社会保険料	1,901,534		1,901,534
源泉税預り金	364,133		364,133
住民税預り金	0		0
振込手数料	660		660
賞与引当金	641,500		641,500
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	11,217,987	0	11,217,987
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)	1,815,000		1,815,000
退職給付引当金	0		0
固定負債合計	1,815,000	0	1,815,000
負債合計	13,032,987	0	13,032,987
正味財産	19,431,940	0	19,431,940