

活動計算書

平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取入会金	0	0	0
正会員受取会費	48,000	0	48,000
賛助会員受取会費	105,000	0	105,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	710,000	0	710,000
3. 受取助成金等			
受取助成金	11,875,431	0	11,875,431
4. 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収益	70,796,419	0	70,796,419
障害者余暇文化活動援助事業収益	6,140,000	0	6,140,000
障害者福祉啓発事業収益	3,608,467	0	3,608,467
相談支援事業収益	6,768,694	0	6,768,694
児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益	25,621,072	0	25,621,072
介護保険法に基づく介護予防通所介護及び第1号通所事業収益	3,800,804	0	3,800,804
5. その他収益			
受取利息	30,038	0	30,038
雑収益	194,642	0	194,642
経常収益計	129,698,567	0	129,698,567
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	50,531,676	0	50,531,676
法定福利費	5,027,633	0	5,027,633
人件費計	55,559,309	0	55,559,309
(2) その他経費			
福利厚生費	237,098	0	237,098
旅費交通費	1,354,018	0	1,354,018
通信運搬費	917,488	0	917,488
諸会費	1,226,817	0	1,226,817
消耗品費	4,834,231	0	4,834,231
印刷製本費	716,812	0	716,812
光熱水料費	1,958,717	0	1,958,717
賃借料	211,200	0	211,200
地代家賃	2,907,752	0	2,907,752
保険料	2,326,424	0	2,326,424
燃料費	1,675,860	0	1,675,860
会議費	853,503	0	853,503
図書費	26,142	0	26,142
支払手数料	1,804,728	0	1,804,728
日用品費	565,769	0	565,769
リース代	2,223,432	0	2,223,432
租税公課	1,368,252	0	1,368,252
修繕費	1,381,935	0	1,381,935
運賃	25,033	0	25,033
外注費	12,349,406	0	12,349,406
減価償却費	14,156,269	0	14,156,269
雑費	1,914,523	0	1,914,523
その他経費計	55,035,410	0	55,035,410
事業費計	110,594,719	0	110,594,719
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	12,632,919	0	12,632,919
法定福利費	1,256,908	0	1,256,908
人件費計	13,889,827	0	13,889,827
(2) その他経費			
福利厚生費	59,275	0	59,275
旅費交通費	338,505	0	338,505
通信運搬費	229,372	0	229,372
諸会費	306,704	0	306,704
消耗品費	1,208,558	0	1,208,558
印刷製本費	179,203	0	179,203
光熱水料費	489,679	0	489,679
賃借料	52,800	0	52,800
地代家賃	726,938	0	726,938
保険料	581,606	0	581,606
燃料費	418,965	0	418,965
会議費	213,376	0	213,376
図書費	6,536	0	6,536
支払手数料	451,182	0	451,182
日用品費	141,442	0	141,442
リース代	555,858	0	555,858
租税公課	342,063	0	342,063
修繕費	345,484	0	345,484
運賃	6,258	0	6,258
外注費	3,087,352	0	3,087,352
減価償却費	3,539,067	0	3,539,067
雑費	478,631	0	478,631
その他経費計	13,758,853	0	13,758,853
管理費計	27,648,680	0	27,648,680
経常費用計	138,243,399	0	138,243,399
当期経常増減額	△ 8,544,832		△ 8,544,832
III 経常外収益			
1. 補助金融入(施設整備費)	134,845,760	0	134,845,760
経常外収益計	134,845,760	0	134,845,760
IV 経常外費用			
1. 支払利息	736,246	0	736,246
2. 固定資産除去損	18,570,281	0	18,570,281
経常外費用計	19,306,527	0	19,306,527
税引前当期正味財産増減額			106,994,401
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			106,923,401
前期繰越正味財産額			71,426,371
次期繰越正味財産額			178,349,772

計算書類の注記

重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (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。

事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	障害者総合支援法 に基づく福祉サービ ス事業	障害者余暇文化活 動援助事業	障害者福祉啓発事 業	相談支援事業	児童福祉法に基づ く 障害児通所支援事 業	介護保険法に基づ く 介護予防通所介護 及び第2号通所事業	事業部門計	管理部門	その他 の事業	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	153,000	0	153,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	710,000	0	710,000
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	11,875,431	0	11,875,431
4. 事業収益	70,796,419	6,140,000	3,608,467	6,768,694	25,621,072	3,800,804	116,735,456		0	116,735,456
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	224,680	0	224,680
経常収益計	70,796,419	6,140,000	3,608,467	6,768,694	25,621,072	3,800,804	116,735,456	12,963,111	0	129,698,567
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	33,603,565	2,021,267	757,975	4,042,534	9,095,702	1,010,634	50,531,676	12,632,919	0	63,164,595
法定福利費	3,343,376	201,105	75,414	402,211	904,974	100,553	5,027,633	1,256,908	0	6,284,541
人件費計	36,946,940	2,222,372	833,390	4,444,745	10,000,676	1,111,186	55,559,309	13,889,827	0	69,449,136
(2) その他経費										
福利厚生費	130,404	35,565	30,823	11,855	23,710	4,742	237,098	59,275	0	296,373
旅費交通費	744,710	203,103	176,022	67,701	135,402	27,080	1,354,018	338,505	0	1,692,523
通信運搬費	504,618	137,623	119,273	45,874	91,749	18,350	917,488	229,372	0	1,146,860
諸会費	674,749	184,023	159,486	61,341	122,682	24,536	1,226,817	306,704	0	1,533,521
消耗品費	2,658,827	725,135	628,450	241,712	483,423	96,685	4,834,231	1,208,558	0	6,042,789
印刷製本費	394,247	107,522	93,186	35,841	71,681	14,336	716,812	179,203	0	896,015
光熱水料費	1,077,294	293,808	254,633	97,936	195,872	39,174	1,958,717	489,679	0	2,448,396
賃借料	116,160	31,680	27,456	10,560	21,120	4,224	211,200	52,800	0	264,000
地代家賃	1,599,264	436,163	378,008	145,388	290,775	58,155	2,907,752	726,938	0	3,634,690
保険料	1,279,533	348,964	302,435	116,321	232,642	46,528	2,326,424	581,606	0	2,908,030
燃料費	921,723	251,379	217,862	83,793	167,586	33,517	1,675,860	418,965	0	2,094,825
会議費	469,427	128,025	110,955	42,675	85,350	17,070	853,503	213,376	0	1,066,879
図書費	14,378	3,921	3,399	1,307	2,614	523	26,142	6,536	0	32,678
支払手数料	992,600	270,709	234,615	90,236	180,473	36,095	1,804,728	451,182	0	2,255,910
日用品費	311,173	84,865	73,550	28,288	56,577	11,315	565,769	141,442	0	707,211
リース代	1,222,888	333,515	289,046	111,172	222,343	44,469	2,223,432	555,858	0	2,779,290
租税公課	752,539	205,238	177,873	68,413	136,825	27,365	1,368,252	342,063	0	1,710,315
修繕費	760,064	207,290	179,652	69,097	138,194	27,639	1,381,935	345,484	0	1,727,419
運賃	13,768	3,755	3,254	1,252	2,503	501	25,033	6,258	0	31,291
外注費	9,879,525	1,049,700	123,494	185,241	1,111,447	0	12,349,406	3,087,352	0	15,436,758
減価償却費	9,909,388	0	0	0	3,963,755	283,125	14,156,269	3,539,067	0	17,695,336
雑費	1,052,988	287,178	248,888	95,726	191,452	38,290	1,914,523	478,631	0	2,393,154
その他経費計	35,480,268	5,329,160	3,832,360	1,611,728	7,928,175	853,720	55,035,410	13,758,853	0	68,794,263
経常費用計	72,427,208	7,551,532	4,665,749	6,056,473	17,928,851	1,964,906	110,594,719	27,648,680	0	138,243,399
当期経常増減額	△ 1,630,789	△ 1,411,532	△ 1,057,282	712,221	7,692,221	1,835,898	6,140,737	△ 14,685,569	0	△ 8,544,832

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	32,994,535	140,463,256	0	173,457,791	△ 20,718,743	152,739,048
建物附属設備	10,781,119	48,448,184	0	59,229,303	△ 11,586,918	47,642,385
構築物	1,260,001	8,510,991	0	9,770,992	△ 547,350	9,223,642
機械装置	438,191	0	0	438,191	△ 438,190	1
車両運搬具	2,769,039	382,400	0	3,151,439	△ 1,339,119	1,812,320
建設仮勘定	3,240,000	0	△ 3,240,000	0	0	0
一括償却資産	85,176	515,000		600,176	△ 214,254	385,922
工具機器備品	71,290	7,381,816	0	7,453,106	△ 1,421,043	6,032,063
土地	65,622,013	4,887,000	0	70,509,013	0	70,509,013
合計	117,261,364	210,588,647	△ 3,240,000	324,610,011	△ 36,265,617	288,344,394

借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	198,800	134,500,000	1,057,800	133,641,000

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。

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
賃借料		
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
短期借入(理事長より)		1,529,819
貸借対照表計	0	1,529,819

事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費は、従事割合に基づき按分しています。