

活動計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

特定非営利活動法人こほく自立応援センター

一般会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
B型事業	39,010,240		
自立ホーム	9,714,684	48,724,924	
2. その他収益			
受取利息	179		
受取配当金	2,000		
雑収益	1,240,224	1,242,403	
経常収益計			49,967,327
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
賃金	6,329,110		
人件費計	6,329,110		
(2) その他経費			
仕入高	729,378		
旅費交通費	64,300		
その他経費計	793,678		
事業費計		7,122,788	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	22,156,127		
賞与	1,953,950		
法定福利費	2,149,031		
福利厚生費	2,450,850		
人件費計	28,709,958		
(2) その他経費			
支払手数料	828,895		
備品購入費	319,620		
水道光熱費	1,137,176		
事務消耗品費	86,240		
消耗品費	2,424,012		
地代・家賃	978,000		
保険料	1,649,942		
修繕費	2,417,991		
租税公課	206,680		
減価償却費	2,502,936		
旅費・交通費	420,800		
接待交際費	259,249		
通信費	468,267		
諸会費	196,000		
印刷製本費	52,800		
賃借料	171,072		
支払利息	101,467		
雑費	168,921		
その他経費計	14,390,068		
管理費計		43,100,026	
経常費用計			50,222,814
当期経常増減額			△ 255,487
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 255,487
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 255,487
前期正味財産増減額			58,312,954
次期正味財産増減額			58,057,467

収 支 計 算 書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

特定非営利活動法人こほく自立応援センター

一般会計

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (B) - (A)	備考
大科目	中科目			
I 経常収支の部				
1. 経常収入の部				
(1) 事業収入			48,724,924	48,724,924
	① B型事業		39,010,240	39,010,240
	② 自立ホーム		9,714,684	9,714,684
(2) その他収入			1,242,403	1,242,403
	① 受取利息		179	179
	② 受取配当金		2,000	2,000
	③ 雑収入		1,240,224	1,240,224
事業活動収入計			49,967,327	49,967,327
2. 経常支出の部				
(1) 事業費支出			7,122,788	7,122,788
	① 賃金支出		6,329,110	6,329,110
	② 仕入支出		729,378	729,378
	③ 旅費交通費支出		64,300	64,300
(2) 管理費支出			40,597,090	40,597,090
	① 給料手当支出		22,156,127	22,156,127
	② 賞与支出		1,953,950	1,953,950
	③ 法定福利費支出		2,149,031	2,149,031
	④ 福利厚生費支出		2,450,850	2,450,850
	⑤ 支払手数料支出		828,895	828,895
	⑥ 備品購入費支出		319,620	319,620
	⑦ 水道光熱費支出		1,137,176	1,137,176
	⑧ 事務消耗品費支出		86,240	86,240
	⑨ 消耗品費支出		2,424,012	2,424,012
	⑩ 地代・家賃支出		978,000	978,000
	⑪ 保険料支出		1,649,942	1,649,942
	⑫ 修繕費支出		2,417,991	2,417,991
	⑬ 租税公課支出		206,680	206,680
	⑭ 接待交際費支出		259,249	259,249
	⑮ 旅費交通費支出		420,800	420,800
	⑯ 通信費支出		468,267	468,267
	⑰ 諸会費支出		196,000	196,000
	⑱ 印刷製本費支出		52,800	52,800
	⑲ 賃借料支出		171,072	171,072
	⑳ 雑支出		168,921	168,921
	㉑ 借入金利息支出		101,467	101,467
事業活動支出計			47,719,878	47,719,878
事業活動収支差額(A)			2,247,449	2,247,449
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 固定資産売却収入			0	0
	① 車両運搬具売却収入		0	0
投資活動収入計			0	0
2. 投資活動支出				
(1) 固定資産取得支出			3,417,900	3,417,900
	① 車両運搬具取得支出		252,900	252,900
	② 土地取得支出		3,165,000	3,165,000
投資活動支出計			3,417,900	3,417,900
投資活動収支差額(B)			△ 3,417,900	△ 3,417,900
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
(1) 借入金収入			20,000,000	20,000,000
	① 長期借入金収入		20,000,000	20,000,000
財務活動収入計			20,000,000	20,000,000
2. 財務活動支出				
(1) 借入金返済支出			2,100,000	2,100,000
	① 長期借入金返済支出		2,100,000	2,100,000
財務活動支出計			2,100,000	2,100,000
財務活動収支差額(C)			17,900,000	17,900,000
IV 予備費支出(D)				
			0	0
当期収支差額(E) 《(A) + (B) + (C)》			16,729,549	16,729,549
前期繰越収支差額(F)			12,894,867	12,894,867
次期繰越収支差額(E)+(F)			29,624,416	29,624,416

貸借対照表

令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人こほく自立応援センター

一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	29,622,358	12,719,867	16,902,491
立替金	2,058	175,000	△ 172,942
流動資産合計	29,624,416	12,894,867	16,729,549
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	39,911,731	41,926,530	△ 2,014,799
構築物	1,332,479	1,520,500	△ 188,021
車両運搬具	127,170	185,286	△ 58,116
工具器具備品	1	1	0
土地	18,165,000	15,000,000	3,165,000
有形固定資産計	59,536,381	58,632,317	904,064
(2) 投資その他の資産			
出資金	50,000	50,000	0
預託金	37,670	26,770	10,900
投資その他の資産計	87,670	76,770	10,900
固定資産合計	59,624,051	58,709,087	914,964
資産合計	89,248,467	71,603,954	17,644,513
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
長期借入金	31,191,000	13,291,000	17,900,000
固定負債合計	31,191,000	13,291,000	17,900,000
負債合計	31,191,000	13,291,000	17,900,000
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	58,057,467	58,312,954	△ 255,487
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	58,057,467	58,312,954	△ 255,487
負債及び正味財産合計	89,248,467	71,603,954	17,644,513

財産目録

令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人こほく自立応援センター

一般会計

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金及び預金		
現金手元有高	97,163	
長浜信用金庫 南支店 普通預金 4通	25,086,348	
長浜信用金庫 七条支店 定期積立金 3通	4,438,847	
立替金		
従業員立替	2,058	
流動資産合計		29,624,416
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
事業所	37,176,589	
自立ホーム	2,735,142	
構築物		
ブロック塀	476,279	
敷地内舗装	856,200	
車両運搬具		
車両4台	127,170	
工具器具備品		
エアコン1台	1	
土地		
土地 長浜市堀部町591他7筆	18,165,000	
有形固定資産計	59,536,381	
(2) 投資その他の資産		
出資金		
長浜信用金庫	50,000	
預託金		
車両リサイクル預託金	37,670	
投資その他の資産計	87,670	
固定資産計		59,624,051
資産合計		89,248,467
II 負債の部		
1. 流動負債		
流動負債合計		0
2. 固定負債		
長期借入金		
福祉医療機構借入金	25,280,000	
長浜信用金庫借入金	5,911,000	
固定負債計		31,191,000
負債合計		31,191,000
正味財産		58,057,467

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、短期借入金、預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	12,719,867	29,622,358
立替金	175,000	2,058
合 計	12,894,867	29,624,416
従業員預り金	0	0
合 計	0	0
次期繰越収支差額	12,894,867	29,624,416

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 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、定率法で償却をしています。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物
附属設備及び構築物については定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

免税事業者である。