

特定非営利活動法人SORA

活動計算書

令和2年 4月 1日 ~ 令和3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			
正会員受取会費	0	0	0
2. 受取寄付金・補助金			
受取補助金	6,638,997	0	6,638,997
3. 事業収益			
児童デイサービス収入	18,124,151	0	18,124,151
生活介護事業収入	23,635,656	0	23,635,656
相談支援事業収入	2,978,790	0	2,978,790
4. その他収益			
受取利息	94	0	94
受取配当金	400	0	400
雑収益	1,174,454	0	1,174,454
経常収益計	52,552,542	0	52,552,542
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	27,128,967	0	27,128,967
賞与	2,196,504	0	2,196,504
法定福利費	4,362,016	0	4,362,016
福利厚生費	932,290	0	932,290
人件費計	34,619,777	0	34,619,777
(2)その他経費			
売上原価	1,920,162	0	1,920,162
荷造運賃	14,030	0	14,030
広告宣伝費	874,056	0	874,056
交際費	4,025	0	4,025
会議費	21,150	0	21,150
旅費交通費	1,344,504	0	1,344,504
通信費	733,570	0	733,570
消耗品費	2,423,955	0	2,423,955
修繕費	685,840	0	685,840
水道光熱費	634,520	0	634,520
新聞図書費	3,546	0	3,546
諸会費	2,750	0	2,750
支払手数料	1,323,793	0	1,323,793
車両費	839,182	0	839,182
地代家賃	5,492,870	0	5,492,870
リース料	104,976	0	104,976
保険料	638,410	0	638,410
租税公課	60,200	0	60,200
減価償却費	985,131	0	985,131
支払利息	190,799	0	190,799
雑費	480,465	0	480,465
その他経費計	18,777,934	0	18,777,934
事業費計	53,397,711	0	53,397,711

特定非営利活動法人SORA

活動計算書

令和2年 4月 1日 ~ 令和3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
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	600,000	0	600,000
法定福利費	508,240	0	508,240
人件費計	1,108,240	0	1,108,240
(2)その他経費			
交際費	41,646	0	41,646
会議費	2,609	0	2,609
旅費交通費	91,094	0	91,094
通信費	69,182	0	69,182
消耗品費	202,350	0	202,350
水道光熱費	79,921	0	79,921
新聞図書費	61,443	0	61,443
諸会費	74,715	0	74,715
車両費	83,544	0	83,544
地代家賃	580,800	0	580,800
リース料	11,664	0	11,664
保険料	481,090	0	481,090
支払報酬料	959,060	0	959,060
減価償却費	124,025	0	124,025
長期前払費用償却	15,000	0	15,000
その他経費計	2,878,143	0	2,878,143
管理費計	3,986,383	0	3,986,383
経常費用計	57,384,094	0	57,384,094
当期経常増減額	△ 4,831,552	0	△ 4,831,552
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 4,831,552	0	△ 4,831,552
法人税、住民税及び事業税	71,094	0	71,094
当期正味財産増減額	△ 4,902,646	0	△ 4,902,646
前期繰越正味財産額			6,800,736
次期繰越正味財産額			1,898,090

特定非営利活動法人SORA

貸借対照表

令和3年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,564,796		
未収金	8,322,913		
前払費用	568,953		
流動資産合計		12,456,662	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	2,579,241		
車両運搬具	783,403		
工具器具備品	1		
有形固定資産計	3,362,645		
(2)投資その他の資産			
出資金	10,000		
預託金	43,290		
差入保証金	876,000		
長期前払費用	1,067,200		
保険積立金	1,697,650		
投資その他の資産計	3,694,140		
固定資産合計		7,056,785	
資産合計			19,513,447
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	600		
未払費用	832,635		
未払法人税等	71,000		
預り金	151,122		
流動負債合計		1,055,357	
2. 固定負債			
長期借入金	16,560,000		
固定負債合計		16,560,000	
負債合計			17,615,357
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,800,736	
当期正味財産増減額		△ 4,902,646	
正味財産合計			1,898,090
負債及び正味財産合計			19,513,447

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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	特定非営利活動に係る事業				その他の事業	事業費計
	児童デイサービス事業費	生活介護事業費	相談支援事業費	共通費		
(1) 人件費						
給料手当	12,348,161	9,085,106	5,695,700	0	0	27,128,967
賞与	1,318,452	856,352	21,700	0	0	2,196,504
法定福利費	2,238,571	1,273,479	849,966	0	0	4,362,016
福利厚生費	665,145	187,002	80,143	0	0	932,290
人件費計	16,570,329	11,401,939	6,647,509	0	0	34,619,777
(2) その他経費						
売上原価	619,596	1,049,073	251,493	0	0	1,920,162
荷造運賃	7,015	4,910	2,105	0	0	14,030
広告宣伝費	421,078	336,225	116,753	0	0	874,056
交際費	0	4,025	0	0	0	4,025
会議費	0	21,150	0	0	0	21,150
旅費交通費	635,580	437,888	271,036	0	0	1,344,504
通信費	237,334	151,564	344,672	0	0	733,570
消耗品費	1,108,855	852,587	462,513	0	0	2,423,955
修繕費	504,550	163,615	17,675	0	0	685,840
水道光熱費	250,856	279,693	103,971	0	0	634,520
新聞図書費	0	0	3,546	0	0	3,546
諸会費	0	0	2,750	0	0	2,750
支払手数料	463,949	676,750	183,094	0	0	1,323,793
車両費	649,147	15,948	174,087	0	0	839,182
地代家賃	2,703,670	1,946,300	842,900	0	0	5,492,870
リース料	46,656	46,656	11,664	0	0	104,976
保険料	383,121	129,269	126,020	0	0	638,410
租税公課	26,250	18,375	15,575	0	0	60,200
減価償却費	705,060	255,863	24,208	0	0	985,131
支払利息	0	0	0	190,799	0	190,799
雑費	268,505	170,944	41,016	0	0	480,465
その他経費計	9,031,222	6,560,835	2,995,078	190,799	0	18,777,934
合 計	25,601,551	17,962,774	9,642,587	190,799	0	53,397,711

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
建物付属設備	1,640,962	1,395,000	0	3,035,962	△ 456,721	2,579,241
車両運搬具	2,412,010	1,566,800	0	3,978,810	△ 3,195,407	783,403
工具器具備品	341,250	0	0	341,250	△ 341,249	1
合 計	4,394,222	2,961,800	0	7,356,022	△ 3,993,377	3,362,645

特定非営利活動法人SORA

財産目録

令和3年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	235,930	
瀬戸信用金庫 普通預金	3,102,296	
三菱UFJ銀行 普通預金	86,372	
岡崎信用金庫 普通預金	120,893	
ゆうちょ銀行 普通貯金	19,305	
未収金		
愛知県国民健康保険連合会	7,627,168	
明治安田生命システムテクノロジー	536,485	
会費収入10名 他	159,260	
前払費用		
事業所4月分家賃	484,000	
月極駐車場代4月分	66,000	
事務所セキュリティ費用 ALSOK	18,953	
流動資産合計		12,456,662
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備		
新瑞橋事業所内装工事一式	1,192,029	
勝野ビル内装工事一式	1,387,212	
車両運搬具		
障害者送迎用自動車 5台	783,403	
工具器具備品		
京セラプリンター複合機	1	
(2)投資その他の資産		
出資金		
瀬戸信用金庫	10,000	
預託金		
リサイクル預託金	43,290	
差入保証金		
事務所保証金	810,000	
駐車場保証金	66,000	
長期前払費用		
事務所保証金償却分	885,000	
信用保証協会 保証料	182,200	
保険積立金		
役員保険	1,697,650	
固定資産合計		7,056,785
資産合計		19,513,447
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
年末調整還付額	600	
未払費用		
3月分給料・賞与社会保険料	425,372	
顧問料	39,917	
ガソリン・ETC料金	47,452	
従業員弁当代	73,667	
採用広告費		
消耗品代・修繕費	22,080	
携帯電話・通信費	140,957	
その他	83,190	
未払法人税等		
未払法人県民税	21,000	
未払法人市民税	50,000	
預り金		
源泉所得税	80,922	
住民税	70,200	
流動負債合計		1,055,357
2. 固定負債		
長期借入金		
瀬戸信用金庫	16,560,000	
固定負債合計		16,560,000
負債合計		17,615,357
正味財産		1,898,090