

令和3年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人ひだまり(単位:円)

科目・摘要	金額	
I 経常収益		
1 財産運用収益	0	0
2 入会金		
入会金	0	0
3 受取会費		
一般会費	558,000	
賛助会費	713,000	1,271,000
4 受入寄附金		
受入寄附金	30,050,000	30,050,000
5 事業収益		
障害福祉サービス、地域生活支援 タイムケア、移送サービスなど 上に掲げる事項に関する運営支援	38,814,076	
	1,866,870	40,680,946
6 業務受託収益		
業務受託収益	7,257,681	7,257,681
7 雑収益		
受取利息	67	
雑収益	84,720	84,787
経常収益計		79,344,414
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	35,086,205	
法定福利費	5,410,581	
福利厚生費	861,629	
退職給付費用	700,250	
人件費計	42,058,665	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,171,349	
会議費	1,248	
通信費	161,615	
消耗品費	33,845	
事務用品費	88,052	
諸会費	27,400	
支払手数料	109,189	
保険料	76,682	
研修費	70,500	
賃借料	141,088	
租税公課	2,760	
徴収不能繰入額	△ 8,543	
雑費	6,770	
その他経費計	2,881,955	
事業費計		44,940,620
2 管理費		
(1) その他経費		
福利厚生費	4,850	
支払報酬費	133,645	
燃料費	365,542	

交際費	5,710		
通信費	159,056		
消耗品費	255,246		
事務用品費	34,572		
水道光熱費	162,567		
新聞図書費	3,900		
諸会費	3,200		
支払手数料	105,109		
車両費	232,963		
保険料	218,750		
減価償却費	680,153		
地代家賃	2,100,000		
賃借料	207,108		
租税公課	101,500		
雑費	10,200		
その他経費計	4,784,071		
管理費計		4,784,071	
経常費用計			49,724,691
税引前当期正味財産増減額			29,619,723
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			29,549,723
前期繰越正味財産額			13,283,212
次期繰越正味財産額			42,832,935

令和3年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人ひだまり(単位:円)

科目・摘要	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	66,153	
普通預金	35,511,901	
郵便振替	17,053	
未収金	6,069,129	
前払費用	178,633	
徴収不能引当金	△ 36,414	
流動資産合計		41,806,455
2 固定資産		
車両運搬具	1,159,192	
その他の固定資産	21,150	
共助会退職共済預金	5,927,500	
敷金	500,000	
長期前払費用	34,970	
固定資産合計		7,642,812
資産合計		49,449,267
II 負債の部		
1 流動負債		
未払法人税等	70,000	
未払費用	490,723	
預り金	128,109	
流動負債合計		688,832
2 固定負債		
退職給与引当金	5,927,500	
固定負債合計		5,927,500
負債合計		6,616,332
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		13,283,212
当期正味財産増加額		29,549,723
正味財産合計		42,832,935
負債及び正味財産合計		49,449,267

令和3年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人ひだまり(単位:円)

科目・摘要		金	額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手許有高	66,153	
普通預金	千葉銀行あやめ台 特別出張所	35,511,901	
郵便振替 未収金	東京貯金事務センター	17,053	
支援費	千葉市	5,168,306	
	四街道市	244,421	
	八千代市	336,670	
	市原市	42,272	
	利用者分	277,460	
前払費用	地代家賃	175,000	
	法定福利費	2,121	
	支払手数料	1,512	
徴収不能引当金		△ 36,414	
	流動資産合計		41,806,455
2 固定資産			
車両運搬具	車両2台	1,159,192	
	車両リサイクル料金	21,150	
	共助会退職共済預金 敷金	5,927,500	
	500,000		
	長期前払費用	34,970	
	固定資産合計		7,642,812
	資産合計		49,449,267
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税等		70,000	
未払費用	3月分社会保険料	401,094	
	3月分パート賃金	89,629	
預り金	3月分社会保険料	22,809	
	書籍購読料	105,300	
	流動負債合計		688,832
2 固定負債			
	退職給与引当金	5,927,500	
	固定負債合計		5,927,500
	負債合計		6,616,332
	正味財産		42,832,935

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(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

車両運搬具は、定率法で償却をしています。

(2)引当金の計上基準

・退職給与引当金

正社員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。

なお、退職給付債務は、(公)千葉県社会福祉共助会に積み立てている期末要支給額に基づいて計算しています。

(3)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。

2.固定資産の増減の内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	1,839,345	0	0	1,839,345	△ 680,153	1,159,192
合計	1,839,345	0	0	1,839,345	△ 680,153	1,159,192

3.事業費の内訳

(単位:円)

科目	障福等事業費	運営支援等事業費	合計
(1)人件費			
報酬・賃金	31,726,205	3,360,000	35,086,205
法定福利費	4,933,447	477,134	5,410,581
福利厚生費	768,660	92,969	861,629
退職給付費用	622,250	78,000	700,250
人件費計	38,050,562	4,008,103	42,058,665
(2)その他経費			
旅費交通費	2,077,005	94,344	2,171,349
会議費	1,248		1,248
通信費	161,615		161,615
消耗品費	33,845		33,845
事務用品費	88,052		88,052
諸会費	27,400		27,400
支払手数料	109,189		109,189
保険料	76,682		76,682
研修費	70,500		70,500
賃借料	141,088		141,088
租税公課	2,760		2,760
徴収不能繰入額	△ 8,543		△ 8,543
雑費	6,770		6,770
その他経費計	2,787,611	94,344	2,881,955
合計	40,838,173	4,102,447	44,940,620