

決 算 報 告 書

第 12期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

特定非営利活動法人縁活

滋賀県栗東市霊仙寺1丁目3番24号

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人縁活

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【経常収益】		
【受取寄付金】		
受取寄付金		20,000
【受取助成金等】		
受取助成金	5,323,230	
受取補助金	1,195,660	6,518,890
【事業収益】		
自立支援給付収益		91,688,271
【その他収益】		
受取利息	111	
雑収益	1,178,577	1,178,688
経常収益計		99,405,849
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	23,305,817	
臨時雇賃金(事業)	17,311,454	
退職給付費用(事業)	204,000	
法定福利費(事業)	4,508,107	
福利厚生費(事業)	889,136	
人件費計	46,218,514	
(その他経費)		
売上原価	19,584,126	
給食材料費(事業)	5,063,063	
日用品費(事業)	129,382	
教養娯楽費(事業)	138,529	
業務委託費(事業)	1,999,020	
諸謝金(事業)	282,703	
旅費交通費(事業)	371,459	
車両費(事業)	830,603	
通信運搬費(事業)	969,802	
消耗品費(事業)	667,254	
修繕費(事業)	305,814	
水道光熱費(事業)	2,732,103	
地代家賃(事業)	7,202,400	
賃借料(事業)	328,200	
減価償却費(事業)	3,499,474	
保険料(事業)	469,188	
租税公課(事業)	52,100	
支払利息(事業)	150,413	
その他経費計	44,775,633	
事業費計		90,994,147
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
会議費	183,777	
消耗品費	401,504	
賃借料	31,460	
広告宣伝費	500,000	
接待交際費	171,372	
新聞図書費	68,140	
保険料	243,960	
諸会費	202,800	
租税公課	514,950	
支払手数料	1,718,769	

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人縁活

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

雑 費	22,556	
その他経費計	4,059,288	
管理費 計		4,059,288
経常費用 計		95,053,435
当期経常増減額		4,352,414
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
過年度損益修正損	700,000	
経常外費用 計		700,000
税引前当期正味財産増減額		3,652,414
法人税、住民税及び事業税		866,500
当期正味財産増減額		2,785,914
前期繰越正味財産額		26,526,607
次期繰越正味財産額		29,312,521

貸借対照表

特定非営利活動法人縁活
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	5,896,541
現 金	107,020	預 り 金	124,068
小口 現金	390,850	流動負債 計	6,020,609
普通 預金	4,573,783	【固定負債】	
郵便 貯金	6,503,019	長期借入金	37,278,000
定期 預金	512,024	固定負債 計	37,278,000
現金・預金 計	12,086,696	負債合計	43,298,609
(売上債権)		正 味 財 産 の 部	
売 掛 金	323,980	【正味財産】	
未 収 金	10,986,778	前期繰越正味財産額	26,526,607
売上債権 計	11,310,758	当期正味財産増減額	2,785,914
(その他流動資産)		正味財産 計	29,312,521
前払 費用	570,100	正味財産合計	29,312,521
その他流動資産 計	570,100		
流動資産合計	23,967,554		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	43,204,732		
建物附属設備	10,694,554		
構 築 物	5,023,474		
車両運搬具	3,346,300		
機械及び装置	1,423,944		
什器 備品	1,714,757		
減価償却累計額	△ 17,679,666		
有形固定資産 計	47,728,095		
(無形固定資産)			
水道施設利用権	147,601		
無形固定資産 計	147,601		
(投資その他の資産)			
保 証 金	6,000		
敷 金	30,000		
保険積立金	731,880		
投資その他の資産 計	767,880		
固定資産合計	48,643,576		
資産合計	72,611,130	負債及び正味財産合計	72,611,130

財務諸表の注記

特定非営利活動法人縁活

令和2年 3月31日 現在

【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：定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しています。

無形固定資産：定額法を採用しています。

(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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	本部	グループホーム	おもや	おもやキッチン	合計
(人件費)					
給料 手当(事業)		2,741,750	12,105,265	8,458,802	23,305,817
臨時雇賃金(事業)		7,696,142	8,401,161	1,214,151	17,311,454
退職給付費用(事業)			117,000	87,000	204,000
法定福利費(事業)		727,298	2,367,348	1,413,461	4,508,107
福利厚生費(事業)		1,500	887,636		889,136
人件費計	0	11,166,690	23,878,410	11,173,414	46,218,514
(その他経費)					
当期就労支援事業仕入高			312,660		312,660
当期就労支援事業製造原価			12,048,986	7,222,480	19,271,466
給食材料費(事業)		5,063,063			5,063,063
日用品費(事業)		129,382			129,382
教養娯楽費(事業)		13,150	125,379		138,529
業務委託費(事業)		483,503	1,515,517		1,999,020
諸謝金(事業)		106,700	176,003		282,703
旅費交通費(事業)		2,400	368,659	400	371,459
車両費(事業)		1,000	829,603		830,603
通信運搬費(事業)		152,590	675,026	142,186	969,802
消耗品費(事業)		84,517	425,843	156,894	667,254
修繕費(事業)		135,820	136,190	33,804	305,814
水道光熱費(事業)		2,005,009	584,441	142,653	2,732,103
地代家賃(事業)		5,997,000	845,400	360,000	7,202,400
賃借料(事業)		500	68,500	259,200	328,200
減価償却費(事業)		64,041	3,435,433		3,499,474
保険料(事業)		15,000	454,188		469,188
租税公課(事業)			52,100		52,100
支払利息(事業)			92,844	57,569	150,413
その他経費計	0	14,253,675	22,146,772	8,375,186	44,775,633
合計	0	25,420,365	46,025,182	19,548,600	90,994,147

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	40,308,253	2,896,479	0	43,204,732	△ 6,666,649	36,538,083
建物附属設備	10,694,554	0	0	10,694,554	△ 4,015,835	6,678,719
構築物	4,677,874	345,600	0	5,023,474	△ 2,399,864	2,623,610
車両運搬具	3,346,300	0	0	3,346,300	△ 3,014,874	331,426
機械及び装置	1,423,944	0	0	1,423,944	△ 765,086	658,858
什器備品	655,563	1,059,194	0	1,714,757	△ 817,358	897,399
(無形固定資産)						
水道施設利用権	173,800	0	0	173,800	△ 26,199	147,601
合計	61,280,288	4,301,273	0	65,581,561	△ 17,705,865	47,875,696

【借入金の増減内訳】

[税込] (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	40,665,000	700,000	4,087,000	37,278,000
合計	40,665,000	700,000	4,087,000	37,278,000

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び関係人等との取引
(貸借対照表)			
長期借入金	37,278,000	4,200,000	0
貸借対照表計	37,278,000	4,200,000	0

財 産 目 録

特定非営利活動法人縁活
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	107,020	
小口 現金	390,850	
普通 預金	4,573,783	
滋賀銀行大宝支店	(2,147,614)	
栗東農業協同組合	(2,426,169)	
郵便 貯金	6,503,019	
ゆうちょ銀行	(6,503,019)	
定期 預金	512,024	
滋賀銀行大宝支店	(512,024)	
現金・預金 計	12,086,696	

(売上債権)

売 掛 金	323,980	
未 収 金	10,986,778	
売上債権 計	11,310,758	

(その他流動資産)

前払 費用	570,100	
その他流動資産 計	570,100	

流動資産合計

23,967,554

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	43,204,732	
建物附属設備	10,694,554	
構 築 物	5,023,474	
車両運搬具	3,346,300	
機械及び装置	1,423,944	
什器 備品	1,714,757	
減価償却累計額	△ 17,679,666	
有形固定資産 計	47,728,095	

(無形固定資産)

水道施設利用権	147,601	
無形固定資産 計	147,601	

(投資その他の資産)

保 証 金	6,000	
敷 金	30,000	
保険積立金	731,880	
投資その他の資産 計	767,880	

固定資産合計

48,643,576

資産の部 合計

72,611,130

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	5,896,541	
預 り 金	124,068	
流動負債 計	6,020,609	

【固定負債】

長期借入金	37,278,000	
固定負債 計	37,278,000	

負債の部 合計

37,278,000

正味財産

43,298,609

29,312,521

製造原価報告書

特定非営利活動法人縁活
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【材料費】		
当期材料仕入高	3,913,440	
合計	<u>3,913,440</u>	
材料費計		3,913,440
【労務費】		
(製)利用者工賃	8,594,639	
労務費計	<u>8,594,639</u>	8,594,639
【外注加工費】		
外注加工費	58,630	
外注加工費計	<u>58,630</u>	58,630
【経費】		
(製)受注活動費	16,083	
(製)旅費交通費	13,250	
(製)車両費	72,800	
(製)通信運搬費	150,392	
(製)消耗品費	1,536,229	
(製)修繕費	946,730	
(製)水道光熱費	735,915	
(製)地代家賃	60,000	
(製)賃借料	1,519,662	
(製)減価償却費	1,422,167	
(製)保険料	124,259	
(製)租税公課	33,300	
(製)雑費	73,970	
経費計	<u>6,704,757</u>	6,704,757
当期就労支援総事業費		19,212,836
【仕掛品】		
合計		<u>19,212,836</u>
[就労事業費]合計		<u><u>19,271,466</u></u>