

決算報告書

第 13期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3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 令和2年 4月 1日 至 令和3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	11,400		
受取補助金	3,968,409		
			3,979,809
【事業収益】			
自立支援給付収益			95,895,196
【その他収益】			
受取 利息	173		
雑 収 益	883,135		
			883,308
経常収益 計			100,778,313
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	29,693,833		
臨時雇賃金(事業)	13,784,154		
退職給付費用(事業)	204,000		
法定福利費(事業)	4,976,279		
福利厚生費(事業)	1,781,550		
人件費計			50,439,816
(その他経費)			
売上 原価	17,252,156		
給食材料費(事業)	5,212,182		
日用品費(事業)	130,297		
業務委託費(事業)	2,012,580		
諸 謝 金(事業)	105,000		
旅費交通費(事業)	54,820		
車 両 費(事業)	1,022,108		
通信運搬費(事業)	1,153,831		
消耗品 費(事業)	1,860,908		
修 繕 費(事業)	242,050		
水道光熱費(事業)	2,801,166		
地代 家賃(事業)	8,425,400		
賃 借 料(事業)	288,368		
減価償却費(事業)	3,433,467		
保 険 料(事業)	591,077		
諸 会 費(事業)	13,200		
租税 公課(事業)	120,500		
研 修 費(事業)	6,000		
支払 利息(事業)	122,329		
その他経費計			44,847,439
事業費 計			95,287,255

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人縁活

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【管理費】			
(人件費)			
人件費計		0	
(その他経費)			
会議費	149,638		
消耗品費	235,510		
賃借料	24,200		
広告宣伝費	61,000		
新聞図書費	52,904		
保険料	243,960		
諸会費	186,800		
租税公課	361,670		
支払手数料	1,791,230		
雑費	18,769		
その他経費計	3,125,681		
管理費計		3,125,681	
経常費用計			98,412,936
当期経常増減額			2,365,377
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,365,377
法人税、住民税及び事業税			587,500
当期正味財産増減額			1,777,877
前期繰越正味財産額			29,312,521
次期繰越正味財産額			31,090,398

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3年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 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	4,650,572
現金	187,828	預り金	281,234
小口現金	426,839	未払法人税等	587,500
普通預金	3,160,494	未払消費税等	361,200
郵便貯金	5,937,093	流動負債計	5,880,506
定期預金	896,071	【固定負債】	
現金・預金計	10,608,325	長期借入金	34,326,000
(売上債権)		固定負債計	34,326,000
売掛金	260,147	負債合計	40,206,506
未収金	12,124,631	正味財産の部	
売上債権計	12,384,778	【正味財産】	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産額	29,312,521
前払費用	735,400	当期正味財産増減額	1,777,877
その他流動資産計	735,400	正味財産計	31,090,398
流動資産合計	23,728,503	正味財産合計	31,090,398
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	45,500,652		
建物附属設備	10,868,554		
構築物	5,023,474		
車両運搬具	3,749,300		
機械及び装置	1,788,832		
什器備品	2,001,557		
減価償却累計額	△ 22,532,225		
有形固定資産計	46,400,144		
(無形固定資産)			
水道施設利用権	135,957		
無形固定資産計	135,957		
(投資その他の資産)			
保証金	18,000		
リサイクル預託金	8,460		
敷金	30,000		
保険積立金	975,840		
投資その他の資産計	1,032,300		
固定資産合計	47,568,401		
資産合計	71,296,904	負債及び正味財産合計	71,296,904

財務諸表の注記

特定非営利活動法人縁活

令和3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 2017年12月12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)		2,914,000	16,667,616	10,112,217	29,693,833
臨時雇賃金(事業)		7,027,892	6,756,262		13,784,154
退職給付費用(事業)			117,000	87,000	204,000
法定福利費(事業)		810,529	2,574,841	1,590,909	4,976,279
福利厚生費(事業)		47,000	1,734,550		1,781,550
人件費計	0	10,799,421	27,850,269	11,790,126	50,439,816
(その他経費)					
当期就労支援事業仕入高			279,923		279,923
当期就労支援事業製造原価			10,461,596	6,510,637	16,972,233
給食材料費(事業)		5,212,182			5,212,182
日用品費(事業)		130,297			130,297
業務委託費(事業)		189,000	1,823,580		2,012,580
諸謝金(事業)			105,000		105,000
旅費交通費(事業)		1,350	53,470		54,820
車両費(事業)			1,022,108		1,022,108
通信運搬費(事業)		138,573	872,258	143,000	1,153,831
消耗品費(事業)		150,214	1,684,024	26,670	1,860,908
修繕費(事業)		27,500	214,550		242,050
水道光熱費(事業)		2,074,238	614,484	112,444	2,801,166
地代家賃(事業)		6,525,400	1,540,000	360,000	8,425,400
賃借料(事業)		5,000	24,168	259,200	288,368
減価償却費(事業)			3,433,467		3,433,467
保険料(事業)		18,000	573,077		591,077
諸会費(事業)			13,200		13,200
租税公課(事業)			120,500		120,500
研修費(事業)			6,000		6,000
支払利息(事業)			87,768	34,561	122,329
その他経費計	0	14,471,754	22,929,173	7,446,512	44,847,439
合計	0	25,271,175	50,779,442	19,236,638	95,287,255

【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	43,204,732	2,295,700	0	45,500,432	△ 9,470,166	36,030,266
建物附属設備	10,694,554	174,000	0	10,868,554	△ 4,639,927	6,228,627
構築物	5,023,474	0	0	5,023,474	△ 2,799,896	2,223,578
車両運搬具	3,346,300	403,000	0	3,749,300	△ 3,214,167	535,133
機械及び装置	1,423,944	364,888	0	1,788,832	△ 1,135,962	652,870
什器 備品	1,714,757	286,800	0	2,001,557	△ 1,272,107	729,450
(無形固定資産)						
水道施設利用権	173,800	0	0	173,800	△ 37,843	135,957
合計	65,581,561	3,524,388	0	69,105,949	△ 22,570,068	46,535,881

【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	37,278,000	0	2,952,000	34,326,000
合計	37,278,000	0	2,952,000	34,326,000

【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、近親者及び支配関係人等との取引
(貸借対照表)			
長期借入金	34,326,000	4,200,000	0
貸借対照表計	34,326,000	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3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	187,828
小口 現金	426,839
普通 預金	3,160,494
郵便 貯金	5,937,093
定期 預金	896,071
現金・預金 計	10,608,325

(売上債権)

売 掛 金	260,147
未 収 金	12,124,631
売上債権 計	12,384,778

(その他流動資産)

前払 費用	735,400
その他流動資産 計	735,400

流動資産合計

23,728,503

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	45,500,652
建物附属設備	10,868,554
構 築 物	5,023,474
車両運搬具	3,749,300
機械及び装置	1,788,832
什器 備品	2,001,557
減価償却累計額	△ 22,532,225
有形固定資産 計	46,400,144

(無形固定資産)

水道施設利用権	135,957
無形固定資産 計	135,957

(投資その他の資産)

保 証 金	18,000
リサイクル預託金	8,460
敷 金	30,000
保険積立金	975,840
投資その他の資産 計	1,032,300

固定資産合計

47,568,401

資産の部 合計

71,296,904

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	4,650,572
預 り 金	281,234
未払法人税等	587,500
未払消費税等	361,200
流動負債 計	5,880,506

【固定負債】

長期借入金	34,326,000
固定負債 計	34,326,000

負債の部 合計

34,326,000

40,206,506

正味財産

31,090,398

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 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【材料費】		
当期材料仕入高	3,119,601	
合計	<u>3,119,601</u>	
材料費計		3,119,601
【労務費】		
(製)利用者工賃	7,989,735	
労務費計	<u>7,989,735</u>	7,989,735
【外注加工費】		
外注加工費計		0
【経費】		
(製)受注活動費	13,830	
(製)旅費交通費	1,970	
(製)車両費	89,858	
(製)通信運搬費	449,866	
(製)消耗品費	1,248,871	
(製)修繕費	244,390	
(製)水道光熱費	634,132	
(製)地代家賃	60,000	
(製)賃借料	1,486,744	
(製)減価償却費	1,430,736	
(製)保険料	114,180	
(製)租税公課	9,600	
(製)雑費	78,720	
経費計	<u>78,720</u>	5,862,897
当期就労支援総事業費		16,972,233
【仕掛品】		
合計		<u>16,972,233</u>
[就労事業費]合計		<u><u>16,972,233</u></u>