

令和2年度活動決算書

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

しょうがい生活支援の会すみか

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しょうがい生活支援の会すみか
(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 | 150,000 | | 150,000 |
| 賛助会員受取会費 | 24,000 | | 24,000 |
| 2. 受取寄付金 | | | |
| 一般寄付金 | 108,689 | | 108,689 |
| 3. 受取助成金等 | | | |
| みやき町事業所感染防止対策事業費補助金 | 100,000 | | 100,000 |
| みやき町放課後等デイサービス支援助成金等 | 3,526 | | 3,526 |
| 4. 事業収益 | | | |
| ① 障害児・者の休日支援事業 | 193,640 | | 193,640 |
| ② 障害者の就労に関する事業 | 71,596 | | 71,596 |
| ③ 福祉に関する相談支援事業 | 5,914 | | 5,914 |
| ④ 障害児のきょうだい支援事業 | 0 | | 0 |
| ⑤ 健康増進事業 | 0 | | 0 |
| ⑥ 福祉啓発事業 | 569,700 | | 569,700 |
| ⑦ 障害児・者を取り巻く福祉・教育・就労等に関する調査・研究事業 | 0 | | 0 |
| ⑧ 児童福祉法に基づく事業 | 26,307,272 | | 26,307,272 |
| ⑨ 障害者総合支援法に基づく事業 | 0 | | 0 |
| ⑩ 上記の事業を達成するために必要な事業 | 54,546 | | 54,546 |
| ⑪ 自動販売機設置事業 | | 186,099 | 186,099 |
| 5. その他収益 | | | |
| 受取利息 | 157 | | 157 |
| 雑収入 | 258,720 | | 258,720 |
| 経常収益計 | 27,847,760 | 186,099 | 28,033,859 |
| II 経常費用 | | | |
| 1. 事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 2,971,028 | | 2,971,028 |
| 雑給 | 8,518,876 | | 8,518,876 |
| 賞与 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| 法定福利費 | 454,705 | | 454,705 |
| 退職金 | 693,310 | | 693,310 |
| 中退共掛金 | 176,040 | | 176,040 |
| 福利厚生費 | 23,261 | | 23,261 |
| 人件費計 | 13,837,220 | 0 | 13,837,220 |
| (2) その他経費 | | | |
| 売上原価 | 55,700 | | 55,700 |
| 出向者負担金 | 1,252,950 | | 1,252,950 |
| 活動費 | 18,732 | | 18,732 |
| 広告宣伝費 | 6,364 | | 6,364 |
| 会議費 | 216,319 | | 216,319 |
| 交際費 | 464 | | 464 |
| 旅費交通費 | 640,704 | | 640,704 |
| 通信費 | 268,706 | | 268,706 |
| 消耗品費 | 436,656 | | 436,656 |
| 修繕費 | 629,000 | | 629,000 |
| 新聞図書費 | 7,000 | | 7,000 |
| 車両費 | 149,913 | | 149,913 |
| 支払保険料 | 6,720 | | 6,720 |
| 地代家賃 | 511,078 | 1,005 | 512,083 |
| 水道光熱費 | 385,041 | | 385,041 |
| リース料 | 13,000 | | 13,000 |
| 租税公課 | 20,100 | | 20,100 |
| 講師謝金 | 677,280 | | 677,280 |
| 支払報酬料 | 226,422 | 1,543 | 227,965 |
| 支払手数料 | 73,292 | 3,100 | 76,392 |
| 雑費 | 108,942 | | 108,942 |
| その他経費計 | 5,704,383 | 5,648 | 5,710,031 |
| 事業費計 | 19,541,603 | 5,648 | 19,547,251 |

| | | | |
|--------------|-------------|---------|-------------|
| 2. 管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 5,141,904 | | 5,141,904 |
| 雑給 | 575,713 | | 575,713 |
| 法定福利費 | 889,249 | | 889,249 |
| 福利厚生費 | 22,439 | | 22,439 |
| 人件費計 | 6,629,305 | 0 | 6,629,305 |
| (2) その他経費 | | | |
| 旅費交通費 | 151,478 | | 151,478 |
| 通信費 | 143,961 | | 143,961 |
| 消耗品費 | 237,874 | | 237,874 |
| 研修費 | 19,092 | | 19,092 |
| 車両費 | 29,501 | | 29,501 |
| 支払保険料 | 449,490 | | 449,490 |
| 地代家賃 | 560,649 | | 560,649 |
| 水道光熱費 | 107,017 | | 107,017 |
| 諸会費 | 5,000 | | 5,000 |
| リース料 | 122,400 | | 122,400 |
| 交際費 | 4,150 | | 4,150 |
| 租税公課 | 55,100 | | 55,100 |
| 支払報酬料 | 402,395 | | 402,395 |
| 支払手数料 | 18,541 | | 18,541 |
| 貸倒損失 | 531,364 | | 531,364 |
| 雑費 | 2,274 | | 2,274 |
| その他経費計 | 2,840,286 | 0 | 2,840,286 |
| 管理費計 | 9,469,591 | 0 | 9,469,591 |
| 経常費用計 | 29,011,194 | 5,648 | 29,016,842 |
| 当期経常増減額 | △ 1,163,434 | 180,451 | △ 982,983 |
| III 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| IV 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 631,974 | | 631,974 |
| 経常外費用計 | 631,974 | 0 | 631,974 |
| 税引前当期正味財産増減額 | △ 1,795,408 | 180,451 | △ 1,614,957 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 81,020 |
| 当期正味財産増減額 | | | △ 1,695,977 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 17,631,035 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 15,935,058 |

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物…………… 定額法
建物以外…… 定率法

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位:円)

| 科目 | 休日支援事業 | 就労に関する事業 | 相談支援事業 | きょうだい支援事業 | 健康増進事業 | 福祉啓発事業 | 調査研究事業 | 児童福祉事業 | 総合支援事業 | 付随事業 | 自動販売機設置事業 | 合計 |
|-----------|---------|----------|--------|-----------|--------|---------|--------|------------|--------|------|-----------|------------|
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | | | | | | | | 2,971,028 | | | | 2,971,028 |
| 雑給 | | | | | | | | 8,518,876 | | | | 8,518,876 |
| 賞与 | | | | | | | | 1,000,000 | | | | 1,000,000 |
| 法定福利費 | | | | | | | | 454,705 | | | | 454,705 |
| 退職金 | | | | | | | | 693,310 | | | | 693,310 |
| 中退共掛金 | | | | | | | | 176,040 | | | | 176,040 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | 23,261 | | | | 23,261 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,837,220 | 0 | 0 | 0 | 13,837,220 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | | |
| 売上原価 | | 55,700 | | | | | | | | | | 55,700 |
| 出向者負担金 | | | | | | | | 1,252,950 | | | | 1,252,950 |
| 活動費 | | | | | | | | 18,732 | | | | 18,732 |
| 広告宣伝費 | | | | | | 6,364 | | | | | | 6,364 |
| 会議費 | 15,127 | | 4,569 | | | 42,288 | | 154,335 | | | | 216,319 |
| 交際費 | 17,281 | | | | | | | 464 | | | | 17,745 |
| 旅費交通費 | | | | | | 29,886 | | 593,537 | | | | 623,423 |
| 通信費 | | | | | | | | 268,706 | | | | 268,706 |
| 消耗品費 | | 100 | | | | 4,963 | | 431,593 | | | | 436,656 |
| 修繕費 | | | | | | | | 629,000 | | | | 629,000 |
| 新聞図書費 | | | | | | | | 7,000 | | | | 7,000 |
| 車両費 | | | | | | | | 149,913 | | | | 149,913 |
| 支払保険料 | | | | | | 6,720 | | | | | | 6,720 |
| 地代家賃 | 1,046 | 387 | | | | 3,077 | | 506,273 | | 295 | 1,005 | 512,083 |
| 水道光熱費 | | | | | | | | 385,041 | | | | 385,041 |
| リース料 | | | | | | | | 13,000 | | | | 13,000 |
| 租税公課 | | | | | | | | 20,100 | | | | 20,100 |
| 講師謝金 | 345,458 | | | | | 327,276 | | 4,546 | | | | 677,280 |
| 支払報酬料 | 1,606 | 594 | | | | 4,725 | | 219,045 | | 452 | 1,543 | 227,965 |
| 支払手数料 | | | | | | | | 73,292 | | | 3,100 | 76,392 |
| 雑費 | | | | | | | | 108,942 | | | | 108,942 |
| その他経費計 | 380,518 | 56,781 | 4,569 | 0 | 0 | 425,299 | 0 | 4,836,469 | 0 | 747 | 5,648 | 5,710,031 |
| 合計 | 380,518 | 56,781 | 4,569 | 0 | 0 | 425,299 | 0 | 18,673,689 | 0 | 747 | 5,648 | 19,547,251 |

注 休 日 支 援 事 業 ……障害児・者の休日支援事業
就 労 に 関 す る 事 業 ……障害者の就労に関する事業
相 談 支 援 事 業 ……福祉に関する相談支援事業
きょうだい 支 援 事 業 ……障害児のきょうだい支援事業
健 康 増 進 事 業 ……健康増進事業
福 祉 啓 発 事 業 ……福祉啓発事業
調 査 研 究 事 業 ……障害児・者を取り巻く福祉・教育・就労等に関する調査・研究事業
児 童 福 祉 事 業 ……児童福祉法に基づく事業
総 合 支 援 事 業 ……障害者総合支援法に基づく事業
付 随 事 業 ……上記の事業を達成するために必要な事業
自 動 販 売 機 設 置 事 業 ……自動販売機設置事業

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|--------|-----------|----|---------|-----------|-----------|--------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 94,000 | | | 94,000 | 93,999 | 1 |
| 建物附属設備 | 1,487,938 | | 631,972 | 855,966 | 855,966 | 0 |
| 車両運搬具 | 1,291,588 | | 2 | 1,291,586 | 1,291,585 | 1 |
| | 2,873,526 | 0 | 631,974 | 2,241,552 | 2,241,550 | 2 |

貸借対照表

令和3年 3月31日現在

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか

(単位:円)

| 科目 | 金額 | | |
|--|---|-------------------------------|------------|
| I 資産の部 1. 流動資産 現金預金 売掛金 未収入金 前払費用 流動資産合計 2. 固定資産 (1) 有形固定資産 建物 車両運搬具 有形固定資産計 (2) 無形固定資産 無形固定資産計 (3) 投資その他の資産 投資その他の資産計 固定資産合計 資産合計 | 16,051,992 37,955 571,083 65,000 16,726,030 1 1 2 0 0 2 16,726,032 | 16,726,030 2 16,726,032 | 16,726,032 |
| II 負債の部 1. 流動負債 未払金 預り金 未払消費税等 未払法人税等 流動負債合計 2. 固定負債 固定負債合計 負債合計 | 468,618 29,856 211,500 81,000 790,974 0 790,974 | 790,974 0 790,974 | 790,974 |
| III 正味財産の部 前期繰越正味財産 当期正味財産増減額 正味財産合計 負債及び正味財産合計 | 17,631,035 △ 1,695,977 15,935,058 16,726,032 | 15,935,058 16,726,032 | 16,726,032 |

財産目録

令和3年 3月31日現在

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|-------------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 普通預金 | | |
| 佐賀銀行／鳥栖支店(・・・276) | 2,181,351 | |
| 佐賀銀行／鳥栖支店(・・・493) | 1,195,813 | |
| 佐賀銀行／中原支店(・・・655) | 2,494,592 | |
| ゆうちょ銀行 | 180,236 | |
| 定期預金 | 10,000,000 | |
| 売掛金 | | |
| 自販機 | 37,955 | |
| 未収入金 | | |
| 利用者 | 12,600 | |
| みやき町 | 554,000 | |
| 年末調整超過額 | 4,483 | |
| 前払費用 | | |
| 家賃、その他経費 | 65,000 | |
| 流動資産合計 | | 16,726,030 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| 建物 | | |
| E20型ハウス | 1 | |
| 車両運搬具 | | |
| ダイハツ アトレーワゴン | 1 | |
| 有形固定資産計 | 2 | |
| (2) 無形固定資産 | | |
| 無形固定資産計 | 0 | |
| (3) 投資その他の資産 | | |
| 投資その他の資産計 | 0 | |
| 固定資産合計 | | 2 |
| 資産合計 | | 16,726,032 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | | |
| 給与・雑給 | 425,349 | |
| 社会保険料 | 14,490 | |
| その他経費 | 28,779 | |
| 預り金 | | |
| 源泉所得税 | 19,756 | |
| 住民税 | 10,100 | |
| 未払消費税等 | 211,500 | |
| 未払法人税等 | 81,000 | |
| 流動負債合計 | | 790,974 |
| 2. 固定負債 | | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 790,974 |
| 正味財産 | | 15,935,058 |