

法人名： NPO法人 きのぼり

活動計算書

平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取寄付金			
受取寄付金			
2. 受取助成金		333,333	
受取助成金			
3. 事業収益		17,963,362	
就労支援事業収益			
訓練等給付費収益		2,417,241	
4. その他収益			
受取配当金		400	
受取利息		22	
貸倒引当金戻入		21,000	
賞与引当金戻入		165,000	
経常収益計			20,900,358
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
工賃	2,200,751		
人件費計	2,200,751		
(2) その他経費			
生産材料費	254,275		
施設外経費	257,795		
その他経費計	512,070		
事業費計		2,712,821	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,800,000		
給与手当	7,086,868		
賞与	1,090,000		
法定福利費	1,485,145		
福祉厚生費	215,816		
人件費計	12,677,829		
(2) その他経費			
広告宣伝費	65,560		
減価償却費	150,000		
賃貸料	1,200,000		
修繕費	90,684		
事務用品費	21,362		
消耗品費	316,370		
水道光熱費	125,639		
旅費交通費	60,700		
租税公課	325,700		
交際接待費	328,136		
保険料	509,685		
通信費	357,688		
諸会費	10,000		
車両費	387,989		
図書研修費	135,733		
会議費	44,681		
リース料	90,720		
教養娯楽費	212,144		
雑費	494,301		
支払利息	23,064		
貸倒引当金繰入	15,000		
賞与引当金繰入	272,000		
その他経費計	5,237,156		
管理費計		17,914,985	
経常費用計			20,627,806
税引前当期正味財産増減額			272,552
法人税住民税及び事業税			142,183
当期正味財産増減額			130,369
前期繰越正味財産額			△ 677,297
次期繰越正味財産額			△ 546,928

法人名: NPO法人 きのぼり

貸借対照表

令和2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	2,047,083	
定期積金	330,000	
未収入金	2,641,404	
貯蔵品	5,672	
貸倒引当金	△ 15,000	
流動資産合計		5,009,159
2. 固定資産		
車輛運搬具	1	
預託金	27,240	
出資金	20,000	
敷金	140,000	
固定資産合計		187,241
資産合計		5,196,400
II 負債の部		
1. 流動負債		
一年内長期借入金	288,000	
未払金	657,674	
未払費用	1,087,739	
預り金	58,722	
法人税等充当金	142,100	
賞与引当金	272,000	
流動負債合計		2,506,235
2. 固定負債		
長期借入金	116,000	
役員借入金	3,121,093	
固定負債合計		3,237,093
負債合計		5,743,328
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 677,297
当期正味財産増減額		130,369
正味財産合計		△ 546,928
負債及び正味財産合計		5,196,400

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方法

定率法による(車両)

(2) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金は従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担分を計上してあります。

(3) 消費税の会計処理は、税込み経理によっています。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はありません。

3. 事業費の内訳

単位:円

科目	就労支援	合計
(1) 人件費		
給料手当	0	0
人件費計	0	0
(2) その他経費		
生産材料費	254,275	254,275
施設外経費	257,795	257,795
その他経費	0	0
合計	512,070	512,070

4. 固定資産の増減内容

単位:円

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却費	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	1	150,000		150,001	△150000	1
投資その他						
預託金	27,240			27,240		27,240
出資金	20,000			20,000		20,000
敷金	140,000			140,000		140,000
合計	187,241	280,000		467,241	△280,000	187,241

5. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
1年内長期借	1,294,000	288,000	1,294,000	288,000
長期借入金	404,000		288,000	116,000
役員借入金	2,833,093	288,000		3,121,093
合計	4,531,093	576,000	1,582,000	3,525,093

6. 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。

科目	財務諸費に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
貸借料	1,200,000	1,200,000
活動計算書計	1,200,000	1,200,000
(貸借対照表)		
敷金	140,000	140,000
未払費用	1,087,739	200,000
役員借入金	3,121,093	3,121,093
貸借対照表計	4,348,832	4,081,093

法人名: NPO法人きのぼり

財産目録

令和2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	73,095	
普通預金 静清信用金庫 城北支店	1,921,183	
普通預金 静岡銀行 北安東支店	52,805	
定期積金 静清信用金庫 城北支店	330,000	
貯蔵品 切手(在庫分)	5,672	
静岡県国民健康保険団体連合会	2,641,404	
静岡県国民健康保険団体連合会	△ 15,000	
流動資産合計		5,009,159
2. 固定資産		
車輛運搬具 レクサス/つ9445	1	
預託金 (株)キングダム他	27,240	
出資金 静信用金庫 城北支店	20,000	
敷金 事業所敷金	140,000	
固定資産合計		187,241
資産合計		5,196,400
II 負債の部		
1. 流動負債		
一年内長期借入 静清信用金庫 城北支店	288,000	
未払金 工賃	593,195	
未払金 カソウ代他	64,479	
未払費用 給与	763,711	
未払費用 社会保険料	324,028	
預り金 源泉所得税	58,722	
法人税等充当金	142,100	
賞与引当金	272,000	
流動負債合計		2,506,235
2. 固定負債		
長期借入金 静清信用金庫 城北支店	116,000	
役員借入金 長坂美詠子	3,121,093	
固定負債合計		3,237,093
負債合計		5,743,328
正味財産		△ 546,928