

# 決算報告書

## 第4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あい

札幌市西区二十四軒3条6丁目5-14 1階

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人あい

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	50,000	
一般会員受取会費	3,000	53,000

### 【受取助成金等】

受取助成金		1,487,000
-------	--	-----------

### 【事業収益】

児童発達支援	36,841,108	
放課後等フイ-ビス	46,094,328	
相談室	5,542,546	88,477,982

### 【その他収益】

受取 利息	149	
受取配当金	300	
雑 収 益	289,400	289,849

経常収益 計

90,307,831

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業)	35,378,730	
法定福利費(事業)	4,517,152	
賞与(事業)	1,385,185	
処遇改善引当金(事業)	5,972,678	
特定処遇改善加算(事業)	1,132,565	
通 勤 費(事業)	2,375,660	
福利厚生費(事業)	238,153	
人件費計	51,000,123	

#### (その他経費)

業務委託費	112,669	
旅費交通費(事業)	34,100	
車 両 費(事業)	1,822,741	
通信費(事業)	244,776	
備品消耗品費(事業)	1,610,667	
水道光熱費(事業)	440,012	
動物関連費(事業)	245,065	
地代 家賃(事業)	3,661,831	
新聞図書費(事業)	31,315	
車両リース料(事業)	1,770,914	
減価償却費(事業)	1,028,445	
リース料(事業)	228,732	
研 修 費(事業)	6,000	
支払手数料(事業)	72,081	
行事費(事業)	470,077	
その他経費計	11,779,425	

事業費 計

62,779,548

## 【管理費】

#### (人件費)

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人あい

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

役員 報酬	3,000,000	
役員 賞与	1,000,000	
法定福利費	475,800	
福利厚生費	22,698	
人件費計	4,498,498	
(その他経費)		
会 議 費	8,320	
旅費交通費	18,080	
通信費	724,350	
備品消耗品費	1,390,287	
水道光熱費	439,963	
地代 家賃	1,993,676	
子ども食堂関連費	231,361	
広告宣伝費	429,650	
接待交際費	745,199	
新聞図書費	195,970	
保 險 料	1,023,270	
諸 会 費	52,775	
研 修 費	47,258	
車両リース料	120,000	
租税 公課	5,000	
リース料	1,552,792	
支払手数料	699,073	
管理諸費	374,000	
支払 利息	169,252	
その他経費計	10,220,276	
管理費 計		14,718,774
経常費用 計		77,498,322
当期経常増減額		12,809,509
【経常外収益】		
固定資産売却益		17,689
経常外収益 計		17,689
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		12,827,198
法人税、住民税及び事業税		3,034,883
当期正味財産増減額		9,792,315
前期繰越正味財産額		5,988,003
次期繰越正味財産額		15,780,318

# 貸借対照表

特定非営利活動法人あい

[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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	1,023,540
小口現金	56,031	未払費用	3,753,632
普通預金	30,420,561	短期借入金	1,078,403
定期積金	330,003	預り金	400,307
現金・預金計	30,806,595	仮受金	3,000
(売上債権)		未払法人税等	3,034,800
売掛金	14,914,785	流動負債合計	9,293,682
未収金	5,000	<b>【固定負債】</b>	
貸倒引当金	△89,000	長期借入金	24,282,000
売上債権計	14,830,785	固定負債合計	24,282,000
(その他流動資産)		<b>負債合計</b>	<b>33,575,682</b>
前払費用	870,427	<b>正味財産の部</b>	
立替金	7,500	前期繰越正味財産	5,988,003
その他流動資産計	877,927	当期正味財産増減額	9,792,315
流動資産合計	46,515,307	<b>正味財産合計</b>	<b>15,780,318</b>
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物附属設備	112,294		
車両運搬具	462,515		
什器備品	550,482		
有形固定資産計	1,125,291		
(投資その他の資産)			
差入保証金	20,000		
敷金	1,382,780		
出資金	10,000		
長期前払費用	302,622		
投資その他の資産計	1,715,402		
固定資産合計	2,840,693		
<b>資産合計</b>	<b>49,356,000</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>49,356,000</b>

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人あい

[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)

小口 現金	56,031
普通 預金	30,420,561
定期 積金	330,003
現金・預金 計	30,806,595

(売上債権)

売 掛 金	14,914,785
未 収 金	5,000
貸倒引当金	△89,000
売上債権 計	14,830,785

(その他流動資産)

前払 費用	870,427
立 替 金	7,500
その他流動資産 計	877,927

流動資産合計

46,515,307

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	112,294
車両運搬具	462,515
什器 備品	550,482
有形固定資産 計	1,125,291

(投資その他の資産)

差入保証金	20,000
敷 金	1,382,780
出資金	10,000
長期前払費用	302,622
投資その他の資産 計	1,715,402

固定資産合計

2,840,693

資産合計

49,356,000

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,023,540
未払費用	3,753,632
短期借入金	1,078,403
預 り 金	400,307
仮 受 金	3,000
未払法人税等	3,034,800

流動負債合計

9,293,682

### 【固定負債】

長期借入金	24,282,000
-------	------------

固定負債合計

24,282,000

負債合計

33,575,682

正味財産

15,780,318

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人あい

[税込] (単位:円)

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	50,000
一般会員受取会費	3,000

### 【受取助成金等】

受取助成金	1,487,000
-------	-----------

### 【事業収益】

児童発達支援	36,841,108
放課後等デイサービス 相談室	46,094,328
	5,542,546

### 【その他収益】

受取 利息	149
受取配当金	300
雑 収 益	289,400

経常収益 計

90,307,831

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業)	35,378,730
法定福利費(事業)	4,517,152
賞与(事業)	1,385,185
処遇改善引当金(事業)	5,972,678
特定処遇改善加算 (事業)	1,132,565
通 勤 費(事業)	2,375,660
福利厚生費(事業)	238,153
人件費計	51,000,123

#### (その他経費)

業務委託費	112,669
旅費交通費(事業)	34,100
車 両 費(事業)	1,822,741
通信費(事業)	244,776
備品消耗品費(事業)	1,610,667
水道光熱費(事業)	440,012
動物関連費(事業)	245,065
地代 家賃(事業)	3,661,831
新聞図書費(事業)	31,315
車両リース料 (事業)	1,770,914
減価償却費(事業)	1,028,445
リース料 (事業)	228,732
研 修 費 (事業)	6,000
支払手数料(事業)	72,081
行事費 (事業)	470,077
その他経費計	11,779,425

事業費 計

62,779,548

## 【管理費】

#### (人件費)

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人あい

[税込] (単位:円)

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

役員 報酬	3,000,000	
役員 賞与	1,000,000	
法定福利費	475,800	
福利厚生費	22,698	
人件費計	4,498,498	
(その他経費)		
会議費	8,320	
旅費交通費	18,080	
通信費	724,350	
備品消耗品費	1,390,287	
水道光熱費	439,963	
地代家賃	1,993,676	
子ども食堂関連費	231,361	
広告宣伝費	429,650	
接待交際費	745,199	
新聞図書費	195,970	
保険料	1,023,270	
諸会費	52,775	
研修費	47,258	
車両リース料	120,000	
租税公課	5,000	
リース料	1,552,792	
支払手数料	699,073	
管理諸費	374,000	
支払利息	169,252	
その他経費計	10,220,276	
管理費計		14,718,774
経常費用計		77,498,322
当期経常増減額		12,809,509
【経常外収益】		
固定資産売却益	17,689	
経常外収益計		17,689
【経常外費用】		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		12,827,198
法人税、住民税及び事業税		3,034,883
当期正味財産増減額		9,792,315
前期繰越正味財産額		5,988,003
次期繰越正味財産額		15,780,318

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人あい

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日最終改正 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：定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

### (2). 引当金の計上基準

処遇改善加算引当金：従業員に対する処遇改善加算金の支給に備えるため、毎月の請求見込額に基づき、計上しております。

### 【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	全事業所	合計
(人件費)		
給料 手当(事業)	35,378,730	35,378,730
法定福利費(事業)	4,517,152	4,517,152
賞与(事業)	1,385,185	1,385,185
処遇改善引当金(事業)	5,972,678	5,972,678
特定処遇改善加算(事業)	1,132,565	1,132,565
通勤費(事業)	2,375,660	2,375,660
福利厚生費(事業)	238,153	238,153
人件費計	51,000,123	51,000,123
(その他経費)		
業務委託費	112,669	112,669
旅費交通費(事業)	34,100	34,100
車両費(事業)	1,822,741	1,822,741
通信費(事業)	244,776	244,776
備品消耗品費(事業)	1,610,667	1,610,667
水道光熱費(事業)	440,012	440,012
動物関連費(事業)	245,065	245,065
地代 家賃(事業)	3,661,831	3,661,831
新聞図書費(事業)	31,315	31,315
車両リース料(事業)	1,770,914	1,770,914
減価償却費(事業)	1,028,445	1,028,445
リース料(事業)	228,732	228,732
研修費(事業)	6,000	6,000
支払手数料(事業)	72,081	72,081
行事費(事業)	470,077	470,077
その他経費計	11,779,425	11,779,425
合計	62,779,548	62,779,548

### 【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)						
建物附属設備	822,161	0	0	822,161	△ 709,867	112,294
車両運搬具	614,710	1,110,034	614,710	1,110,034	△ 647,519	462,515
什器 備品	865,396	370,000	0	1,235,396	△ 684,914	550,482
【売上原価】						
備品消耗品費(事業)	270,400	0	0	270,400	△ 270,400	0
(その他経費)						
備品消耗品費	120,442	282,700	0	403,142	△ 403,142	0
合計	2,693,109	1,762,734	614,710	3,841,133	△ 2,715,842	1,125,291