

# 決 算 報 告 書

## 第 5 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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 3年 4月 1日 至 令和 4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	<u>3,000</u>	53,000

### 【受取助成金等】

受取助成金		2,055,000
-------	--	-----------

### 【事業収益】

児童発達支援	45,631,278	
放課後等フリースペース	63,492,929	
相談室	<u>6,568,286</u>	115,692,493

### 【その他収益】

受取 利息	851	
受取配当金	300	
雑 収 益	<u>1,231,100</u>	<u>1,232,251</u>

経常収益 計

119,032,744

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	68,443,160
法定福利費(事業)	8,982,861
賞与(事業)	2,514,218
処遇改善加算(事業)	8,240,561
特定処遇改善加算(事業)	1,283,626
通 勤 費(事業)	3,421,832
福利厚生費(事業)	<u>627,417</u>
人件費計	<u>93,513,675</u>

(その他経費)

業務委託費	71,500
旅費交通費(事業)	41,880
車 両 費(事業)	3,508,457
食材費	551,430
配送料	17,600
通信費(事業)	337,143
備品消耗品費(事業)	6,721,106
水道光熱費(事業)	2,204,999
動物関連費(事業)	247,073
地代 家賃(事業)	10,835,237
新聞図書費(事業)	40,492
車両リース料(事業)	2,868,284
減価償却費(事業)	2,565,761
リース料(事業)	1,185,536
保 険 料(事業)	15,200
租税 公課(事業)	53,200
研 修 費(事業)	330,828
支払手数料(事業)	156,915
行事費(事業)	<u>729,699</u>

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人あい

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

その他経費計	32,482,340	
事業費 計		125,996,015
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	3,500,000	
役員 賞与	3,000,000	
法定福利費	948,450	
福利厚生費	201,751	
人件費計	<u>7,650,201</u>	
(その他経費)		
会議費	3,315	
旅費交通費	23,800	
通信費	1,439,416	
備品消耗品費	275,194	
水道光熱費	124,858	
地代 家賃	840,000	
広告宣伝費	657,070	
接待交際費	1,313,427	
新聞図書費	243,372	
保険料	1,162,600	
諸会費	90,775	
車両リース料	120,000	
租税 公課	10,200	
リース料	1,450,842	
支払手数料	1,195,348	
紹介料	5,839,900	
管理諸費	682,550	
支払 利息	350,147	
貸倒引当金繰入額	<u>126,000</u>	
その他経費計	<u>15,948,814</u>	
管理費 計		<u>23,599,015</u>
経常費用 計		<u>149,595,030</u>
当期経常増減額		△30,562,286
【経常外収益】		
貸倒引当戻入	<u>89,000</u>	
経常外収益 計		89,000
【経常外費用】		
経常外費用 計		<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額		△30,473,286
法人税、住民税及び事業税		<u>90,800</u>
当期正味財産増減額		△30,564,086
前期繰越正味財産額		<u>15,780,318</u>
次期繰越正味財産額		<u>△14,783,768</u>

# 貸借対照表

特定非営利活動法人あい

[税込] (単位: 円)  
令和 4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	3,433,508
小口 現金	237,283	未払費用	8,809,331
普通 預金	95,906,863	短期借入金	143,779
定期 積金	930,003	預 り 金	812,015
現金・預金 計	97,074,149	未払法人税等	90,800
(売上債権)		流動負債合計	13,289,433
売 掛 金	21,016,508	<b>【固定負債】</b>	
未 収 金	35,000	長期借入金	139,110,000
貸倒引当金	△126,000	固定負債合計	139,110,000
未収還付法人税等	190	<b>負債合計</b>	<b>152,399,433</b>
売上債権 計	20,925,698	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産	15,780,318
前払 費用	1,298,371	当期正味財産増減額	△30,564,086
立 替 金	238,664	<b>正味財産合計</b>	<b>△14,783,768</b>
仮 払 金	55,000		
その他流動資産 計	1,592,035		
流動資産合計	119,591,882		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物附属設備	10,346,178		
車両運搬具	1,133,575		
什器 備品	4,053,080		
有形固定資産 計	15,532,833		
(投資その他の資産)			
差入保証金	20,000		
敷 金	2,182,780		
出資金	10,000		
長期前払費用	278,170		
投資その他の資産 計	2,490,950		
固定資産合計	18,023,783		
<b>資産合計</b>	<b>137,615,665</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>137,615,665</b>

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人あい

[税込] (単位:円)  
令和 4年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	237,283
普通 預金	95,906,863
定期 積金	930,003
現金・預金 計	97,074,149

(売上債権)

売 掛 金	21,016,508
未 収 金	35,000
貸倒引当金	△126,000
未収還付法人税等	190
売上債権 計	20,925,698

(その他流動資産)

前払 費用	1,298,371
立 替 金	238,664
仮 払 金	55,000
その他流動資産 計	1,592,035

流動資産合計

119,591,882

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	10,346,178
車両運搬具	1,133,575
什器 備品	4,053,080
有形固定資産 計	15,532,833

(投資その他の資産)

差入保証金	20,000
敷 金	2,182,780
出資金	10,000
長期前払費用	278,170
投資その他の資産 計	2,490,950

固定資産合計

18,023,783

資産合計

137,615,665

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	3,433,508
未払費用	8,809,331
短期借入金	143,779
預 り 金	812,015
未払法人税等	90,800

流動負債合計

13,289,433

### 【固定負債】

長期借入金	139,110,000
-------	-------------

固定負債合計

139,110,000

負債合計

152,399,433

# 財産目録

特定非営利活動法人あい

[税込] (単位: 円)  
令和 4年 3月31日 現在

正味財産

△14,783,768

# 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 3年 4月 1日 至 令和 4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	2,055,000
-------	-----------

### 【事業収益】

児童発達支援	45,631,278
放課後等デイサービス	63,492,929
相談室	6,568,286

### 【その他収益】

受取 利息	851
受取配当金	300
雑 収 益	1,231,100

経常収益 計

119,032,744

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業)	68,443,160
法定福利費(事業)	8,982,861
賞与(事業)	2,514,218
処遇改善加算(事業)	8,240,561
特定処遇改善加算 (事業)	1,283,626
通 勤 費(事業)	3,421,832
福利厚生費(事業)	627,417
人件費計	93,513,675

#### (その他経費)

業務委託費	71,500
旅費交通費(事業)	41,880
車 両 費(事業)	3,508,457
食材費	551,430
配送料	17,600
通信費(事業)	337,143
備品消耗品費(事業)	6,721,106
水道光熱費(事業)	2,204,999
動物関連費(事業)	247,073
地代 家賃(事業)	10,835,237
新聞図書費(事業)	40,492
車両リース料 (事業)	2,868,284
減価償却費(事業)	2,565,761
リース料 (事業)	1,185,536
保 険 料(事業)	15,200
租税 公課(事業)	53,200
研 修 費 (事業)	330,828
支払手数料(事業)	156,915
行事費 (事業)	729,699

# 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 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

その他経費計	32,482,340	
事業費 計		125,996,015
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	3,500,000	
役員 賞与	3,000,000	
法定福利費	948,450	
福利厚生費	201,751	
人件費計	7,650,201	
(その他経費)		
会議費	3,315	
旅費交通費	23,800	
通信費	1,439,416	
備品消耗品費	275,194	
水道光熱費	124,858	
地代 家賃	840,000	
広告宣伝費	657,070	
接待交際費	1,313,427	
新聞図書費	243,372	
保険料	1,162,600	
諸会費	90,775	
車両リース料	120,000	
租税 公課	10,200	
リース料	1,450,842	
支払手数料	1,195,348	
紹介料	5,839,900	
管理諸費	682,550	
支払利息	350,147	
貸倒引当金繰入額	126,000	
その他経費計	15,948,814	
管理費 計		23,599,015
経常費用 計		149,595,030
当期経常増減額		△30,562,286
<b>【経常外収益】</b>		
貸倒引当戻入	89,000	
経常外収益 計		89,000
<b>【経常外費用】</b>		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△30,473,286
法人税、住民税及び事業税		90,800
当期正味財産増減額		△30,564,086
前期繰越正味財産額		15,780,318
次期繰越正味財産額		△14,783,768



## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人あい

令和4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

貸倒引当金：債権の貸倒による損失に備えるため、法人税法に規定する法人繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

【事業所別損益の内訳】

事業所別損益の状況は以下の通りです。

【単位】(単位：円)

科目	1号店舗	2号店舗	3号店舗	4号店舗	5号店舗	相談室	子ども食堂	管理部門	合計
<b>I. 経常収益</b>									
1. 正会員受取会費								50,000	50,000
2. 一般会員受取会費								3,000	3,000
3. 受取助成金								2,055,000	2,055,000
4. 事業収益	35,003,196	43,939,618	26,705,961	3,475,432	0	6,568,286			115,692,493
5. 子ども食堂							1,057,600		1,057,600
6. その他収益								174,651	174,651
経常収益計	35,003,196	43,939,618	26,705,961	3,475,432	0	6,568,286	1,057,600	2,282,651	119,032,744
<b>II. 経常費用</b>									
(1) 人件費									
役員報酬								3,500,000	3,500,000
役員賞与								3,000,000	3,000,000
給与	21,971,572	17,299,610	15,665,725	7,607,772	579,347	5,319,134			68,443,160
通勤費	1,178,574	882,933	935,473	200,272	33,180	191,400			3,421,832
賞与	410,970	430,970	480,970	439,308	0	752,000			2,514,218
法定福利費	3,215,303	2,160,791	2,141,007	788,994	0	676,766		948,450	9,931,311
処遇改善加算	2,761,116	3,176,719	2,038,538	264,188	0	0			8,240,561
特定処遇改善加算	427,364	506,747	315,831	33,684	0	0			1,283,626
福利厚生費	125,484	125,484	125,483	125,483	125,483	0		201,751	829,168
人件費計	30,090,383	24,583,254	21,703,027	9,459,701	738,010	6,939,300	0	7,650,201	101,163,876
(2) その他経費									
会議費								3,315	3,315
業務委託費	71,500								71,500
旅費交通費	420					35,000	6,460	23,800	65,680
車両費	1,098,320	1,098,320	895,045	416,772	0	0	0	0	3,508,457
食料費							551,430		551,430
配送費							17,600		17,600
通信費	74,940	74,940	66,993	45,330	0	74,940	0	1,439,416	1,776,559
備品消耗品費	571,078	835,223	1,701,380	1,569,902	1,403,950	166,305	473,268	275,194	6,996,300
水道光熱費	397,879	399,527	727,914	398,307	21,208	124,873	135,291	124,858	2,329,857
動物関連費		247,073							247,073
地代家賃	2,402,000	1,848,000	3,270,087	1,599,950	544,000	696,000	475,200	840,000	11,675,237
広告宣伝費								657,070	657,070
接待交際費								1,313,427	1,313,427
新聞図書費		40,492						243,372	283,864
諸会費								90,775	90,775
保険料							15,200	1,162,600	1,177,800
車両リース料	831,922	831,922	639,940	564,500				120,000	2,988,284
減価償却費	468,613	642,372	645,252	805,858	3,666				2,565,761
リース料	275,328	275,328	231,050	128,502	0	275,328		1,450,842	2,636,378
租税公課	15,960	15,960	13,300	6,650	1,330			10,200	63,400
研修費	99,240	99,240	82,700	41,350	8,298				330,828
支払手数料	36,204	36,204	30,170	15,085	3,048	36,204		1,195,348	1,352,263
紹介料								5,839,900	5,839,900
行事費	252,288	236,691	240,720						729,699
管理諸費								682,550	682,550
貸倒引当金繰入								126,000	126,000
貸倒引当金戻入								-89,000	-89,000
支払利息								350,147	350,147
その他経費計	6,595,692	6,681,292	8,544,551	5,592,206	1,985,500	1,408,650	1,674,449	15,859,814	48,342,154
経常費用計	36,686,075	31,264,546	30,247,578	15,051,907	2,723,510	8,347,950	1,674,449	23,510,015	149,506,030
当期経常増減額	-1,682,879	12,675,072	-3,541,617	-11,576,475	-2,723,510	-1,779,664	-616,849	-21,227,364	-30,473,286

【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)						
建物附属設備	822,161	10,796,560	0	11,618,721	△ 1,272,543	10,346,178
車両運搬具	1,110,034	1,906,928	0	3,016,962	△ 1,883,387	1,133,575
什器 備品	1,010,000	4,269,815	0	5,279,815	△ 1,226,735	4,053,080
【売上原価】						
備品消耗品費(事業)	495,796	1,190,662	0	1,686,458	△ 1,686,458	0
(その他経費)						
備品消耗品費	403,142	0	0	403,142	△ 403,142	0
合計	3,841,133	18,163,965	0	22,005,098	△ 6,472,265	15,532,833

【借入金を増減内訳】

[単位：円]

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,078,403	299,912	1,234,536	143,779
合計	1,078,403	299,912	1,234,536	143,779
長期借入金				
日本政策金融公庫	2,888,000	0	1,628,000	1,260,000
日本政策金融公庫	1,260,000	0	455,000	805,000
日本政策金融公庫	612,000	0	221,000	391,000
北海道信用金庫	19,522,000	0	2,868,000	16,654,000
福祉医療機構	0	60,000,000	0	60,000,000
福祉医療機構	0	60,000,000	0	60,000,000
合計	24,282,000	120,000,000	5,172,000	139,110,000