

2020年度 活動計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

特定非営利活動法人地域精神保健福祉機構

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	160,000	
個人賛助会員受取会費	35,484,320	
団体賛助会員受取会費	2,992,050	
		38,636,370
2. 受取寄附金		
受取寄附金	8,525,184	
		8,525,184
3. 受取助成金等		
受取補助金	9,437,721	
		9,437,721
4. 事業収益		
研修事業収益	6,947,500	
出版事業収益	13,086,996	
受託事業収益	2,165,298	
		22,199,794
5. その他収益		
受取利息	642	
雑収益	3,601,720	
		3,602,362
経常収益計		82,401,431
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	15,422,876	
臨時雇賃金	5,641,813	
通勤手当	994,423	
法定福利費	3,079,225	
福利厚生費	20,845	
人件費計	25,159,182	
(2) その他経費		
会議費	127,083	
旅費交通費	251,431	
業務委託費	8,571,697	
地代家賃	1,842,000	
光熱水費	333,191	
賃借料	111,330	
消耗品費	1,249,549	
通信運搬費	8,824,419	
印刷製本費	12,781,860	
仕入費	875,885	
広告宣伝費	576,020	
諸謝金	3,315,850	
支払手数料	841,442	
雑費	182,412	
書籍棚卸増減高	121,063	
租税公課	699,834	
貸倒損失引当金繰入	1,680,264	
その他経費計	42,385,330	
事業費計		67,544,512

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,809,163		
臨時雇賃金	177,200		
通勤手当	300,640		
法定福利費	748,591		
福利厚生費	7,150		
人件費計	5,042,744		
(2) その他経費			
業務委託費	264,000		
地代家賃	2,287,500		
光熱水費	333,199		
リース料	416,062		
消耗品費	328,953		
備品購入費	497,425		
通信運搬費	445,673		
印刷製本費	266,744		
保険料	34,000		
慶弔費	52,000		
支払手数料	433,203		
雑費	280,811		
租税公課	462,266		
その他経費計	6,101,836		
管理費計		11,144,580	
経常費用計			78,689,092
当期経常増減額			3,712,339
III 経常外収益			
経常外収益計		0	0
IV 経常外費用			
1 過年度損益修正	4,735,539		
経常外費用計		4,735,539	4,735,539
税引前当期正味財産増減額			△ 1,023,200
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 1,093,200
前期繰越正味財産額			13,987
次期繰越正味財産額			△ 1,079,213

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて、定率法で償却しています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税などの会計処理は税込経理方式によっています。
- (4) 引当金の計上基準
・偶発損失引当金
前代表理事からの借入金については、借入金返済要求が即時返済という債務で他の債権者とは性質が異なるため、相当金額を振り替えて計上しています。
- (5) 長期借入金
短期借入金の未精算額を長期借入金へ振り替えています。このうち役員からの借入については役員借入金として計上しています。

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科 目	事業費							事業部門計	管理部門	合計
	研修会・委託事業等	出版制作事業	共同意思決定システムの推進	リカバリー全国フォーラム事業	精神障害の正しい知識の普及啓発事業	リカバリーフォーラムの地域分科会開催分科会	精神障害者自立支援活動費(リカバリー活動費)			
I 経常収益										
1 会費収入							0	38,636,370	38,636,370	
2 受取寄付金	63,500			1,196,600	5,000		1,339,420	7,185,764	8,525,184	
3 受取補助金					9,437,721		9,437,721		9,437,721	
4 受取助成金							0		0	
5 事業収益	4,911,364	13,596,430		3,668,000	11,500	12,500	22,199,794		22,199,794	
6 雑収入		3,382,446		22,000		5	3,404,451	197,911	3,602,362	
経常収益計	4,974,864	18,978,876	0	4,886,600	9,454,221	12,505	74,320	36,381,386	46,020,045	82,401,431
II 経常費用										
1 人件費										
給料手当	7,873,767	5,522,701		2,026,408			15,422,876	3,809,163	19,232,039	
臨時雇賃金	2,624,288	1,263,750	81,375	1,672,400			5,641,813	177,200	5,819,013	
通勤手当	532,044	254,260		208,119			994,423	300,640	1,295,063	
法定福利費	2,048,557	1,030,668					3,079,225	748,591	3,827,816	
福利厚生費	13,075	7,770					20,845	7,150	27,995	
人件費計	13,091,731	8,079,149	81,375	3,906,927	0	0	25,159,182	5,042,744	30,201,926	
2 その他経費										
会議費	6,908		101,722	18,453			127,083		127,083	
旅費交通費	1,294	4,547	244,186	1,404			251,431		251,431	
業務委託費	682,000	729,603	835,000	155,168	6,059,926		8,571,697	264,000	8,835,697	
地代家賃		1,842,000					1,842,000	2,287,500	4,129,500	
光熱水費		333,191					333,191	333,199	666,390	
賃借料	28,770	42,900		6,160			33,500	111,330	111,330	
リース料								0	416,062	
消耗品費	2,547	516,957	4,758	64,521	602,870		57,896	1,249,549	1,578,502	
備品購入費							0	497,425	497,425	
通信運搬費	247,789	1,311,992		531,106	9,478,385		11,569,272	445,673	12,014,945	
印刷製本費	838,090	2,322,490	200	142,695	6,733,532		10,037,007	266,744	10,303,751	
仕入費		875,885					875,885		875,885	
広告宣伝費		576,020					576,020		576,020	
諸謝金	361,949	176,393	136,985		2,440,523		200,000	3,315,850	3,315,850	
修繕費							0		0	
保険料							0	34,000	34,000	
慶弔費			1,540				1,540	52,000	53,540	
支払手数料	328,505			250,334			220	579,059	433,203	
雑費	16,500	288,699			137,616		440	443,255	280,811	
書籍棚卸増減高		121,063						121,063	121,063	
租税公課		699,834						699,834	1,162,100	
貸倒損失引当金繰入		1,680,264						1,680,264	1,680,264	
その他経費計	2,514,352	11,521,838	1,324,391	1,169,841	25,452,852	440	401,616	42,385,330	6,101,836	48,487,166
経常費用計	15,606,083	19,600,987	1,405,766	5,076,768	25,452,852	440	401,616	67,544,512	11,144,580	78,689,092
当期経常増減額	△ 10,631,219	△ 2,622,111	△ 1,405,766	△ 190,168	△ 15,998,631	12,065	△ 327,296	△ 31,163,126	34,875,465	3,712,339

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	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							
什器備品	3					△ 1,692,760	3
合計	3	0	0	0	0	△ 1,692,760	3

4. 長期借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	2,800,000		2,800,000
役員借入金	0	4,210,000		4,210,000
合計	0	7,010,000	0	7,010,000