

令和2年度 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

NPO法人 たからばこ
(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	180,000	
賛助会員受取会費	160,000	
		340,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	173,317	
施設等受入評価益	0	
		173,317
3. 受取助成金等		
助成金	0	
受取補助金	0	
		0
4. 事業収益		
障害児通所支援事業収益	30,863,536	
交流・余暇活動事業収益	0	
啓発・調査・情報提供事業収益	27,000	
相談・情報提供事業収益	0	
障害福祉サービス事業収益	0	
		30,890,536
5. その他収益		
受取利息	57	
雑収入	324,056	
		324,113
経常収益計		31,727,966
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	11,093,087	
賞与	4,539,290	
通勤交通費	281,760	
法定福利費	2,003,846	
福利厚生費	387,489	
人件費計	18,305,472	
(2) その他経費		
印刷・製本費	3,700	
会議費	0	
減価償却費	0	
研修費	215,500	
広告宣伝費	0	
交際費	1,730	
支払手数料	99,823	
事務消耗品費	106,146	
車両費	495,426	
修繕費	24,365	
消耗品費	401,476	
諸会費	4,093	
食・材料費	127,465	
新聞図書費	30,950	
水道光熱費	0	
租税公課	85,450	
地代家賃	504,000	
通信費	61,802	
保険料	77,430	
旅費交通費	29,140	
雑費	6,700	
繰越残	0	
その他経費計	2,275,196	
事業費計		20,580,668
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,386,630	
役員報酬	1,160,000	
通勤交通費	96,660	
法定福利費	186,777	
福利厚生費	17,743	
人件費計	2,847,810	
(2) その他経費		
印刷・製本費	0	
会議費	600	
寄付金	30,000	
減価償却費	766,573	
交際費	11,817	
支払手数料	84,920	
支払報酬	627,000	
事務消耗品費	3,709	
修繕費	0	
消耗品費	4,043	
諸会費	16,375	
新聞図書費	5,124	
水道光熱費	161,468	
租税公課	300	
地代家賃	0	
通信費	104,415	
保険料	8,280	
旅費交通費	20,130	
雑費	11,600	
予備費	0	
その他経費計	1,856,354	
管理費計		4,704,164
3. 売上原価		
売上原価	13,845	
売上原価計		13,845
4. 営業外費用		
支払利息	43,476	
営業外費用計		43,476
経常費用計		25,342,153
当期経常増減額		6,385,813
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益	0	
		0
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損	0	
		0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		6,385,813
法人税、住民税及び事業税		1,444,900
当期正味財産増減額		4,940,913
前期繰越正味財産額		10,866,906
次期繰越正味財産額		15,807,819

計算書類の注記

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 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) 資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用しています。なお、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

（単位：円）

科目	事業部門						管理部門	合計
	障害児通所 支援事業費	交流・余暇 活動事業費	啓発・調査情 報提供事業費	相談・情報 提供事業費	障害福祉サー ビス事業費	事業部門計	管理部門計	
I 経常収益								
1. 受取会費						0	340,000	340,000
2. 受取寄附金						0	173,317	173,317
3. 受取助成金等						0	0	0
4. 事業収益	30,863,536	0	27,000	0	0	30,890,536	0	30,890,536
5. その他収益						0	324,113	324,113
経常収益計	30,863,536	0	27,000	0	0	30,890,536	837,430	31,727,966
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	11,093,087					11,093,087	1,386,630	12,479,717
賞与	4,539,290					4,539,290		4,539,290
役員報酬						0	1,160,000	1,160,000
通勤交通費	281,760					281,760	96,660	378,420
法定福利費	2,003,846					2,003,846	186,777	2,190,623
福利厚生費	387,489					387,489	17,743	405,232
人件費計	18,305,472	0	0	0	0	18,305,472	2,847,810	21,153,282
(2) その他経費								
維持管理費						0		0
印刷・製本費			3,500		200	3,700		3,700
会議費						0	600	600
外注費						0		0
寄付金						0	30,000	30,000
教材費						0		0
減価償却費						0	766,573	766,573
研修費	215,500					215,500		215,500
広告宣伝費						0		0
交際費	1,080		650			1,730	11,817	13,547
施設使用料						0		0
支払手数料	99,823					99,823	84,920	184,743
支払報酬							627,000	627,000
事務消耗品費	95,328		10,818			106,146	3,709	109,855
車両費	495,426					495,426		495,426
修繕費	24,365					24,365	0	24,365
消耗品費	401,476					401,476	4,043	405,519
諸会費			4,093			4,093	16,375	20,468
食・材料費	127,465					127,465		127,465
新聞図書費	24,460				6,490	30,950	5,124	36,074
水道光熱費						0	161,468	161,468
租税公課	85,450					85,450	300	85,750
地代家賃	504,000					504,000		504,000
通信費	54,594		7,208			61,802	104,415	166,217
保険料	77,430					77,430	8,280	85,710
旅費交通費	4,850		5,785	7,500	11,005	29,140	20,130	49,270
雑費	6,700					6,700	11,600	18,300
雑損失						0		0
繰越残						0		0
その他経費計	2,217,947	0	32,054	7,500	17,695	2,275,196	1,856,354	4,131,550
(3) 売上原価								
売上原価			13,845			13,845		13,845
売上原価計			13,845			13,845		13,845
(4) 営業外費用								
支払利息							43,476	43,476
営業外費用計							43,476	43,476
経常費用計	20,523,419	0	45,899	7,500	17,695	20,594,513	4,747,640	25,342,153
当期経常増減額	10,340,117	0	-18,899	-7,500	-17,695	10,296,023	-3,910,210	6,385,813

4. 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	5,782,242			5,782,242	528,527	5,253,715
建物附属設備	1,306,126			1,306,126	112,627	1,193,499
車両運搬具	1	961,540		961,541	80,128	881,413
工具器具備品	136,009			136,009	45,291	90,718
有形固定資産計	7,224,378	961,540	0	8,185,918	766,573	7,419,345
投資その他の資産						
差入保証金	10,000			10,000	0	10,000
長期前払費用	24,030	11,760		35,790	0	35,790
投資その他の資産計	34,030	11,760	0	45,790	0	45,790
合計	7,258,408	973,300	0	8,231,708	766,573	7,465,135

5. 借入金の内訳

(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（開設応援債）	0	0	0	0
長期借入金（日本政策金融公庫）	4,896,000	0	1,296,000	3,600,000
合計	4,896,000	0	1,296,000	3,600,000

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費のうち、通勤交通費及び法定福利費については従事割合に基づき按分しています。