事業別損益内訳表

令和３年４月１日から令和４年３月３１日まで

特定非営利活動法人インクルーシヴ・ジャパン

（単価：円）

科　　目	障害福祉サービス事業		合計
	事業部門	管理費	
Ⅰ　経常収益			
1　受取会費			
正会員受取会費		150,000	150,000
賛助会員受取会費		792,000	792,000
2　事業収益			
就労支援事業収入	3,893,998		3,893,998
訓練等給付費収入	99,570,343		99,570,343
3　その他収益			
受取利息	196	5	201
経常収益計	103,464,537	942,005	104,406,542
Ⅱ　経常費用			
(1)人件費			
利用者工賃	9,756,480		9,756,480
給与手当	41,306,075		41,306,075
法定福利費	4,240,959		4,240,959
福利厚生費	3,591,132		3,591,132
人件費計	58,894,646	0	58,894,646
(2)その他経費			
仕入高	948,851		948,851
売上原価計	948,851	0	948,851
旅費交通費	1,729,124		1,729,124
通信費	1,212,847		1,212,847
交際費	734,290		734,290
会議費	224,114		224,114
減価償却費	3,174,218		3,174,218
地代家賃	5,047,200		5,047,200
リース料	5,643,778		5,643,778
保険料	1,774,090		1,774,090
修繕費	333,209		333,209
水道光熱費	717,015		717,015
燃料費	1,743,631		1,743,631
消耗品費	1,930,959		1,930,959
租税公課	146,300	67,100	213,400
委託料	16,178,493		16,178,493
広告宣伝費	132,000	151,272	283,272
支払手数料		2,645,399	2,645,399
諸会費		53,000	53,000
新聞図書費	131,048		131,048
アーカイブ費	770,000		770,000
支払利息	261,650		261,650
雑損失		97,000	97,000
雑費	553,378		553,378
その他経費計	43,386,195	3,013,771	46,399,966
経常費用計	102,280,841	3,013,771	105,294,612
当期経常増減額	1,183,696	△ 2,071,766	△ 888,070

令和３年度　活動計算書

令和３年４月１日から令和４年３月３１日まで

特定非営利活動法人インクルーシヴ・ジャパン

科　　目	金　　額　（単位：円）		
Ⅰ　経常収益			
１　受取会費			
正会員受取会費	150,000		
賛助会員受取会費	792,000	942,000	
２　事業収益			
就労支援事業収入	3,893,998		
訓練等給付費収入	99,570,343	103,464,341	
３　その他収益			
受取利息	201	201	
経常収益計			104,406,542
Ⅱ　経常費用			
１　事業費			
(1)人件費			
利用者工賃	9,756,480		
給与手当	41,306,075		
法定福利費	4,240,959		
福利厚生費	3,591,132		
人件費計	58,894,646		
(2)その他経費			
仕入高	948,851		
売上原価計	948,851		
旅費交通費	1,729,124		
通信費	1,212,847		
交際費	734,290		
会議費	224,114		
減価償却費	3,174,218		
地代家賃	5,047,200		
リース料	5,643,778		
保険料	1,774,090		
修繕費	333,209		
水道光熱費	717,015		
燃料費	1,743,631		
消耗品費	1,930,959		
租税公課	146,300		
委託料	16,178,493		
広告宣伝費	132,000		
新聞図書費	131,048		
アーカイブ費	770,000		

支払利息	261,650		
雑費	553,378		
その他経費計	43,386,195		
事業費計		102,280,841	
2　管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
租税公課	67,100		
広告宣伝費	151,272		
支払手数料	2,645,399		
諸会費	53,000		
雑損失	97,000		
その他経費計	3,013,771		
管理費計		3,013,771	
経常費用計			105,294,612
当期経常増減額			△ 888,070
Ⅲ　経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ　経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 888,070
法人税、住民税及び事業税			29
当期正味財産増減額			△ 888,099
前期繰越正味財産額			15,408,555
次期繰越正味財産額			14,520,456

令和３年度　貸借対照表

令和４年３月３１日現在

特定非営利活動法人インクルーシヴ・ジャパン

科　　目	金　　額　（単位：円）		
Ⅰ　資産の部			
1　流動資産			
現金預金	18,108,775		
売掛金	348,600		
未収入金	17,128,557		
前払費用	3,466,500		
流動資産合計		39,052,432	
2　固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	13,612,339		
什器備品	484,844		
有形固定資産計	14,097,183		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
差入保証金	300,000		
敷金	1,770,000		
無形固定資産計	2,070,000		
固定資産合計		16,167,183	
資産合計			55,219,615
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
未払金	2,968,490		
未払費用	3,447,592		
預り金	323,077		
流動負債合計		6,739,159	
2　固定負債			
長期借入金	33,960,000		
固定負債合計		33,960,000	
負債合計			40,699,159
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		15,408,555	
当期正味財産増減額		△ 888,099	
正味財産合計			14,520,456
負債及び正味財産合計			55,219,615

令和３年度　財産目録

令和４年３月３１日現在

特定非営利活動法人インクルーシヴ・ジャパン

科　目　・　摘　要	金　額　（単位：円）		
Ⅰ　資産の部			
１　流動資産			
現金預金			
現金（現金手許有高）	139,331		
普通預金（伊予銀行古川支店）	2,830,970		
普通預金（四国銀行松山支店）	14,196,469		
普通預金（四国銀行松山支店）	942,005		
売掛金　物品販売 他	348,600		
未収入金　未収給付費（愛媛県国保連）	17,128,557		
前払費用　４月分家賃 他	3,466,500		
流動資産合計		39,052,432	
２　固定資産			
(1)有形固定資産			
建物　建物附属設備（事業所改修）	13,612,339		
什器備品　事務用機器 他	484,844		
有形固定資産計	14,097,183		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
差入保証金	300,000		
敷金	1,770,000		
投資その他の資産計	2,070,000		
固定資産合計		16,167,183	
資産合計			55,219,615
Ⅱ　負債の部			
１　流動負債			
未払金　３月分給与	2,968,490		
未払費用　３月分諸経費	3,447,592		
預り金　源泉所得税・住民税 他	323,077		
流動負債合計		6,739,159	
２　固定負債			
長期借入金			
四国銀行松山支店	11,524,000		
福祉医療機構	22,436,000		
固定負債合計		33,960,000	
負債合計			40,699,159
正味財産			14,520,456

計算書類の注記

特定非営利活動法人インクルーシヴ・ジャパン

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) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づく定率法を採用しています。
ただし、建物、建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。
なお、取得価格30万円未満の資産については、取得時に費用処理しています。

(2) 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

事業区分なし

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	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	3,996,000	14,894,874	0	18,890,874	△ 5,278,535	13,612,339
什器備品	1,548,340	808,060	0	2,356,400	△ 1,871,556	484,844
無形固定資産						
投資その他の資産						
差入保証金	0	300,000	0	300,000	0	300,000
敷金	1,770,000	0	0	1,770,000	0	1,770,000
合計	7,314,340	16,002,934	0	23,317,274	△ 7,150,091	16,167,183

４．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
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	33,750,000	4,000,000	3,790,000	33,960,000
合計	33,750,000	4,000,000	3,790,000	33,960,000