

# 活動計算書

令和2年10月1日から令和3年9月30日まで

特定非営利活動法人 カラフル  
(単位：円)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄附金		
受取寄附金	100,000	
資産受贈益	2,500,000	2,600,000
3. 受取助成金等		
受取国庫助成金	200,000	
受取地方公共団体助成金	1,384,000	1,584,000
4. 事業収益		
就労継続支援事業収入	2,401,747	
就労継続支援事業給付費収入	49,733,516	
利用者負担金収入	6,945,993	
共同生活援助事業給付費収入	28,572,151	87,653,407
5. その他収益		
受取利息	36	
雑収益	103,877	103,913
経常収益計		91,941,320
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	38,673,314	
臨時雇給与	10,635,654	
賞与	5,364,968	
法定福利費	4,736,640	
通勤費	982,536	
福利厚生費	1,032,672	
人件費計	61,425,784	
(2) その他経費		
就労支援事業費	5,070,681	
共同生活援助事業経費	4,247,858	
印刷製本費	32,900	
旅費交通費	47,580	
車両費	1,773,048	
通信費	606,746	
備品消耗品費	5,909,867	
修繕費	296,700	
水道光熱費	394,086	
地代家賃	8,730,000	
賃借料	887,055	
減価償却費	2,229,283	
保険料	1,150,540	
諸会費	23,000	
租税公課	32,700	
研修費	39,776	
行事費	106,792	
支払手数料	50,550	
支払利息	1,159,205	
雑費	536,624	
その他経費計	33,324,991	
事業費計		94,750,775
2. 管理費		
(1) 人件費	1,446,140	
人件費計	1,446,140	
(2) その他経費		
事務用消耗品費	204,506	
水道光熱費	364,292	
地代家賃	300,000	
減価償却費	332,515	
保険料	275,808	
諸会費	4,000	
租税公課	450	
支払手数料	1,080,420	
支払利息	70,567	
交際費	97,817	
その他経費計	2,730,375	
管理費計		4,176,515
経常費用計		98,927,290
当期経常増減額		△ 6,985,970
<b>III 経常外収益</b>		0
経常外収益計		0
<b>IV 経常外費用</b>		0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 6,985,970
法人税、住民税及び事業税		519,700
当期正味財産増減額		△ 7,505,670
前期繰越正味財産額		4,746,387
次期繰越正味財産額		△ 2,759,283

## 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）によつて  
います。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、建物は定額法、車両運搬具、什器備品及び機械装置は定率法を採用しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

### 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科 目	就労支援事業所B型カフル	共同生活援助事業ひだまり	共同生活援助事業GHカラフル	共同生活援助事業SSカラフル	合計
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取会費	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	2,500,000	0	0	0	2,500,000
3. 受取助成金等	847,000	737,000	0	0	1,584,000
4. 事業収益	52,135,263	10,291,360	24,631,314	595,470	87,653,407
5. その他収益	92,582	11,331	0	0	103,913
経常収益計	55,574,845	11,039,691	24,631,314	595,470	91,841,320
<b>II 経常費用</b>					
(1) 人件費					
給料手当	19,135,949	4,234,060	15,303,305	0	38,673,314
臨時雇賃金	3,519,278	492,550	6,623,826	0	10,635,654
賞与	3,278,363	639,752	1,446,853	0	5,364,968
法定福利費	2,615,483	489,356	1,631,801	0	4,736,640
通勤手当	575,646	57,230	349,660	0	982,536
福利厚生費	618,272	3,800	410,600	0	1,032,672
人件費計	29,742,991	5,916,748	25,766,045	0	61,425,784
(2) その他経費					
就労支援事業費	5,070,681	0	0	0	5,070,681
共同生活援助事業費	0	2,029,062	2,152,546	66,250	4,247,858
印刷製本費	32,900	0	0	0	32,900
旅費交通費	46,960	620	0	0	47,580
車両費	1,725,073	0	47,975	0	1,773,048
通信費	494,777	34,308	77,661	0	606,746
消耗品費	2,719,273	758,424	2,432,170	0	5,909,867
修繕費	296,700	0	0	0	296,700
水道光熱費	388,289	0	5,797	0	394,086
地代家賃	2,090,000	1,440,000	5,200,000	0	8,730,000
賃借料	773,040	0	114,015	0	887,055
減価償却費	2,229,283	0	0	0	2,229,283
保険料	775,260	35,580	339,700	0	1,150,540
諸会費	10,000	1,000	12,000	0	23,000
租税公課	6,700	0	26,000	0	32,700
研修費	31,776	8,000	0	0	39,776
行事費	106,792	0	0	0	106,792
支払手数料	17,680	8,030	17,040	7,800	50,550
支払利息	194,860	0	964,345	0	1,159,205
雑費	322,060	81,333	133,231	0	536,624
その他経費計	17,332,104	4,396,357	11,522,480	74,050	33,324,991
経常費用計	47,075,095	10,313,105	37,288,525	74,050	94,750,775
当期経常増減額	8,499,750	726,586	△ 12,657,211	521,420	△ 2,909,455

令和3年4月1日開所

### 2. 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	19,420,942	0	0	19,420,942	△ 3,284,447	16,136,495
車両運搬具	4,965,819	2,500,000	0	7,465,819	△ 5,799,145	1,666,674
什器備品	3,113,797	0	0	3,113,797	△ 2,343,910	769,887
機械装置	678,120	0	0	678,120	△ 545,072	133,048
投資その他の資産						
出資金	0	30,000	0	30,000	0	30,000
敷金	120,000	1,600,000	0	1,720,000	0	1,720,000
差入保証金	300,000	0	0	300,000	0	300,000
合計	28,598,678	4,130,000	0	32,728,678	△ 11,972,574	20,756,104

## 3. 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
金融機関借入金	20,431,000	25,200,000	4,370,000	41,261,000
役員等借入金	569,559	0	67,920	501,639
合計	21,000,559	25,200,000	4,437,920	41,762,639

## 4. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
給与手当	38,673,314	4,500,000
活動計算書計	38,673,314	4,500,000
(貸借対照表)		
長期借入金	41,762,639	501,639
貸借対照表計	41,762,639	501,639