

# 決算報告書

## 第9期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

特定非営利活動法人 ダイバーシティ工房

千葉県市川市市川1-9-1  
AKIOビル4F

# 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  
特定非活動営利法人 ダイバーシティ工房

(単位：円)

| 科 目              | 金 額                |                    |
|------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I 経常収益</b>    |                    |                    |
| <b>1. 受取会費</b>   |                    |                    |
| 受取入会金            | 605,000            |                    |
| 年会費              | 3,038,000          |                    |
| 運営協力金            | 6,259,000          | 9,902,000          |
| <b>2. 受取寄付金</b>  |                    |                    |
| 受取寄付金            |                    | 4,299,627          |
| <b>3. 受取助成金等</b> |                    |                    |
| 受取助成金            | 54,405,087         |                    |
| 受取補助金            | 5,489,399          | 59,894,486         |
| <b>4. 事業収益</b>   |                    |                    |
| 学習支援事業収益         | 142,213,060        |                    |
| 保育事業収益           | 106,039,984        |                    |
| その他事業収益          | 863,830            | 249,116,874        |
| <b>5. その他収益</b>  |                    |                    |
| 受取利息             | 296                |                    |
| その他雑収入           | 2,523,136          | 2,523,432          |
| <b>経常収益計</b>     |                    | <b>325,736,419</b> |
| <b>II 経常費用</b>   |                    |                    |
| <b>1. 事業費</b>    |                    |                    |
| <b>(1) 人件費</b>   |                    |                    |
| 給料手当             | 167,856,531        |                    |
| 退職給付費用           | 1,391,300          |                    |
| 法定福利費            | 19,748,105         |                    |
| 福利厚生費            | 1,202,014          |                    |
| <b>人件費計</b>      | <b>190,197,950</b> |                    |
| <b>(2) その他経費</b> |                    |                    |
| 採用教育費            | 6,020,479          |                    |
| 広告宣伝費            | 460,880            |                    |
| 教材費              | 174,397            |                    |
| 会議費              | 130,300            |                    |
| 給食費              | 1,443,259          |                    |
| 旅費交通費            | 678,236            |                    |
| 通信費              | 2,929,092          |                    |
| 消耗品費             | 7,575,318          |                    |
| 食材費              | 1,388,608          |                    |
| 外注費              | 5,898,034          |                    |
| 水道光熱費            | 2,800,569          |                    |
| 地代家賃             | 30,104,041         |                    |
| 賃借料              | 920,385            |                    |
| 保険料              | 504,465            |                    |

| 科 目         | 金 額        |             |             |
|-------------|------------|-------------|-------------|
| 修繕費         | 39,875     | 276,770,844 |             |
| 租税公課        | 193,000    |             |             |
| 支払手数料       | 3,845,663  |             |             |
| 諸謝金         | 18,000     |             |             |
| 支払利息        | 82,019     |             |             |
| 減価償却費       | 4,096,124  |             |             |
| 雑費          | 17,270,150 |             |             |
| その他経費計      | 86,572,894 |             |             |
| 事業費計        |            |             |             |
| 2. 管理費      |            |             |             |
| (1) 人件費     |            |             |             |
| 給料手当        | 8,813,120  |             |             |
| 退職給付費用      | 81,000     |             |             |
| 法定福利費       | 2,102,979  |             |             |
| 福利厚生費       | 1,614,412  |             |             |
| 人件費計        | 12,611,511 |             |             |
| (2) その他経費   |            |             |             |
| 会議費         | 137,334    |             |             |
| 旅費交通費       | 275,612    |             |             |
| 通信費         | 64,649     |             |             |
| 消耗品費        | 148,549    |             |             |
| 水道光熱費       | 594,521    |             |             |
| 地代家賃        | 2,731,817  |             |             |
| 外注費         | 1,023,494  |             |             |
| 広告宣伝費       | 91,235     |             |             |
| 採用教育費       | 419,174    |             |             |
| 保険料         | 28,557     |             |             |
| 租税公課        | 27,540     |             |             |
| 支払手数料       | 264,410    |             |             |
| 支払利息        | 97,277     |             |             |
| 雑費          | 10,000     |             |             |
| その他経費計      | 5,914,169  |             |             |
| 管理費計        |            | 18,525,680  |             |
| 経常費用計       |            |             | 295,296,524 |
| 当期経常増減額     |            |             | 30,439,895  |
| Ⅲ 経常外収益     |            |             |             |
| 1. 過年度損益修正益 |            |             |             |
| 過年度損益修正益    |            | 1,163,335   |             |
| 経常外収益計      |            |             | 1,163,335   |
| Ⅳ 経常外費用     |            |             |             |
| 1. 過年度損益修正損 |            |             |             |
| 過年度損益修正損    |            | 17,211      |             |
| 経常外収益計      |            |             | 17,211      |
| 当期正味財産増減額   |            |             | 31,586,019  |
| 前期繰越正味財産額   |            |             | 125,740,093 |
| 次期繰越正味財産額   |            |             | 157,326,112 |

# 令和2年度 貸借対照表

令和3年3月31日現在

特定非活動営利法人 ダイバーシティ工房

(単位：円)

| 科 目                 | 金 額               |                    |                    |
|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                   |                    |                    |
| <b>1. 流動資産</b>      |                   |                    |                    |
| 現金預金                | 127,585,945       |                    |                    |
| 未収金                 | 38,425,263        |                    |                    |
| 前払費用                | 3,594,914         |                    |                    |
| 立替金                 | 77,892            |                    |                    |
| <b>流動資産合計</b>       |                   | <b>169,684,014</b> |                    |
| <b>2. 固定資産</b>      |                   |                    |                    |
| <b>(1) 有形固定資産</b>   |                   |                    |                    |
| 建物附属設備              | 48,620,288        |                    |                    |
| 什器備品                | 770,214           |                    |                    |
| <b>有形固定資産合計</b>     | <b>49,390,502</b> |                    |                    |
| <b>(2) 投資その他の資産</b> |                   |                    |                    |
| 差入保証金               | 7,882,540         |                    |                    |
| <b>投資その他の資産合計</b>   | <b>7,882,540</b>  |                    |                    |
| <b>固定資産合計</b>       |                   | <b>57,273,042</b>  |                    |
| <b>資産合計</b>         |                   |                    | <b>226,957,056</b> |
| <b>II 負債の部</b>      |                   |                    |                    |
| <b>1. 流動負債</b>      |                   |                    |                    |
| 未払費用                | 34,263,212        |                    |                    |
| 1年以内振替長期借入金         | 4,960,000         |                    |                    |
| 預り金                 | 967,732           |                    |                    |
| <b>流動負債合計</b>       |                   | <b>40,190,944</b>  |                    |
| <b>2. 固定負債</b>      |                   |                    |                    |
| 長期借入金               | 29,440,000        |                    |                    |
| <b>固定負債合計</b>       |                   | <b>29,440,000</b>  |                    |
| <b>負債合計</b>         |                   |                    | <b>69,630,944</b>  |
| <b>III 正味財産の部</b>   |                   |                    |                    |
| 前期繰越正味財産            |                   | 125,740,093        |                    |
| 当期正味財産増減額           |                   | 31,586,019         |                    |
| <b>正味財産合計</b>       |                   |                    | <b>157,326,112</b> |
| <b>負債及び正味財産合計</b>   |                   |                    | <b>226,957,056</b> |

## 財務諸表の注記

### 1. 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）によつて  
います。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備…定額法

什器備品…定率法

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によつています。

### 2. 事業費の内訳

(単位：円)

| 科目        | 学習支援事業      | 保育事業        | まちづくり事業    | 合計          |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------------|
| (1) 人件費   |             |             |            |             |
| 給料手当      | 76,049,939  | 64,869,385  | 26,937,207 | 167,856,531 |
| 退職給付費用    | 660,353     | 567,615     | 163,332    | 1,391,300   |
| 法定福利費     | 9,880,991   | 8,282,179   | 1,584,935  | 19,748,105  |
| 福利厚生費     | 794,750     | 254,131     | 153,133    | 1,202,014   |
| 人件費計      | 87,386,033  | 73,973,310  | 28,838,607 | 190,197,950 |
| (2) その他経費 |             |             |            |             |
| 採用教育費     | 1,722,811   | 4,282,180   | 15,488     | 6,020,479   |
| 広告宣伝費     | 13,730      | 0           | 447,150    | 460,880     |
| 教材費       | 174,397     | 0           | 0          | 174,397     |
| 会議費       | 67,904      | 56,548      | 5,848      | 130,300     |
| 給食費       | 0           | 1,443,259   | 0          | 1,443,259   |
| 旅費交通費     | 322,055     | 20,566      | 335,615    | 678,236     |
| 通信費       | 1,404,258   | 727,059     | 797,775    | 2,929,092   |
| 消耗品費      | 889,768     | 2,490,631   | 4,194,919  | 7,575,318   |
| 食材費       | 287         | 0           | 1,388,321  | 1,388,608   |
| 外注費       | 850,804     | 1,988,268   | 3,058,962  | 5,898,034   |
| 水道光熱費     | 1,534,066   | 895,697     | 370,806    | 2,800,569   |
| 地代家賃      | 16,768,538  | 9,459,503   | 3,876,000  | 30,104,041  |
| 賃借料       | 445,849     | 190,736     | 283,800    | 920,385     |
| 保険料       | 376,144     | 34,255      | 94,066     | 504,465     |
| 修繕費       | 0           | 0           | 39,875     | 39,875      |
| 租税公課      | 1,680       | 190,900     | 420        | 193,000     |
| 支払手数料     | 1,593,191   | 1,808,176   | 444,296    | 3,845,663   |
| 諸謝金       | 0           | 0           | 18,000     | 18,000      |
| 支払利息      | 0           | 82,019      | 0          | 82,019      |
| 減価償却費     | 0           | 3,743,005   | 353,119    | 4,096,124   |
| 雑費        | 579         | 17,269,385  | 186        | 17,270,150  |
| その他経費計    | 26,166,061  | 44,682,187  | 15,724,646 | 86,572,894  |
| 合計        | 113,552,094 | 118,655,497 | 44,563,253 | 276,770,844 |

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は 157,326,112円 ですが、そのうち 22,652,617円 は特定の事業に使用される財産です。

したがって使途が特定されていない正味財産は 134,673,495円 です。

(単位：円)

| 内容                                                        | 期首残高       | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末残高       | 備考                                                |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------------------------------------|
| (独)福祉医療機構<br>WAM助成                                        | 0          | 5,396,000  | 5,396,000  | 0          |                                                   |
| みてね基金<br>新型コロナウイルス感染症に伴う子どもやその<br>の家族に関する困りごと支援への助成       | 0          | 9,400,000  | 9,400,000  | 0          |                                                   |
| (公財)パブリックリソース財団<br>ゴールドマン・サックス緊急子ども支援基金                   | 0          | 2,000,000  | 2,000,000  | 0          |                                                   |
| (公財)ちばのWA地域づくり基金<br>休眠預金 新型コロナウイルス対応緊急支援<br>助成            | 0          | 5,770,000  | 4,269,436  | 1,500,564  | 若年女性向けシェル<br>ター立ち上げのための<br>助成金 繰越分は翌期<br>に使用      |
| (公財)セーブ・ザ・チルドレン・ジャパン<br>休眠預金等活用法に基づく新型コロナウイルス<br>対応緊急支援助成 | 0          | 2,328,000  | 144,901    | 2,183,099  | 子ども・若者支援のため<br>の助成金 繰越分は<br>翌期に使用                 |
| 船橋市<br>テナント賃料助成金                                          | 0          | 297,000    | 297,000    | 0          |                                                   |
| クロール・インターナショナル・インク<br>Kroll Charitable Foundation         | 0          | 955,972    | 0          | 955,972    | 無料学習教室運営等<br>のための寄附金 繰越分<br>は翌期に使用                |
| ル・ポール基金                                                   | 0          | 1,598,904  | 57,363     | 1,541,541  | クラウドファンディング<br>寄附金 入居する子<br>どもたちの生活・卒業<br>後支援に使用  |
| 市川市<br>保育所等における業務効率化推進事業補助金                               | 0          | 750,000    | 750,000    | 0          |                                                   |
| 市川市<br>保育所等及び認可外保育施設新型コロナウイ<br>ルス感染症の感染拡大防止対策補助金          | 0          | 136,000    | 136,000    | 0          |                                                   |
| 市川市<br>保育士宿舍借上げ支援事業補助金                                    | 0          | 61,203     | 61,203     | 0          |                                                   |
| (公財)児童育成協会<br>企業主導型助成金                                    | 20,204,750 | 47,756,689 | 51,489,998 | 16,471,441 | 企業主導型保育事業に<br>おいて長期的に安定した<br>施設運営を確保する<br>ための積立資産 |
| 千葉県<br>新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業<br>補助金                        | 0          | 497,000    | 497,000    | 0          |                                                   |
| 市川市<br>指定障害福祉サービス事業所家賃等補助金                                | 0          | 2,040,000  | 2,040,000  | 0          |                                                   |
| 合計                                                        | 20,204,750 | 78,986,768 | 76,538,901 | 22,652,617 |                                                   |

## 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     |
|--------|------------|-----------|---------|------------|-------------|------------|
| 建物附属設備 | 58,092,600 | 0         | 0       | 58,092,600 | △ 9,472,312 | 48,620,288 |
| 什器備品   | 406,000    | 579,400   | 0       | 985,400    | △ 215,186   | 770,214    |
| 差入保証金  | 7,646,540  | 436,000   | 200,000 | 7,882,540  |             | 7,882,540  |
| 合計     | 66,145,140 | 1,015,400 | 200,000 | 66,960,540 | △ 9,687,498 | 57,273,042 |

## 5. 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<br>(うち1年以内償還予定額)     |
|-------|------------|------------|------------|---------------------------|
| 長期借入金 | 20,578,000 | 28,000,000 | 14,178,000 | 34,400,000<br>(4,960,000) |
| 合計    | 20,578,000 | 28,000,000 | 14,178,000 | 34,400,000<br>(4,960,000) |

## 令和2年度 財産目録

令和3年3月31日現在

特定非活動営利法人 ダイバーシティ工房

(単位：円)

| 科 目                 | 金 額               |                    |
|---------------------|-------------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                   |                    |
| <b>1. 流動資産</b>      |                   |                    |
| 現金預金                |                   |                    |
| 手許現金                | 415,499           |                    |
| ゆうちょ銀行 当座           | 30,000            |                    |
| ゆうちょ銀行 普通           | 76,147,520        |                    |
| ゆうちょ銀行 普通           | 13,763,124        |                    |
| ゆうちょ銀行 普通           | 9,192,808         |                    |
| ゆうちょ銀行 普通           | 1,630,708         |                    |
| ジャパンネット銀行 普通        | 6,522,044         |                    |
| ジャパンネット銀行 普通        | 2,154,009         |                    |
| 群馬銀行 葛西支店 普通        | 1,258,792         |                    |
| 群馬銀行 葛西支店 普通        | 16,471,441        |                    |
| 未収金                 |                   |                    |
| 国保連他                | 38,425,263        |                    |
| 前払費用                |                   |                    |
| 前払家賃他               | 3,594,914         |                    |
| 立替金                 |                   |                    |
| 職員社会保険料立替分他         | 77,892            |                    |
| <b>流動資産合計</b>       |                   | <b>169,684,014</b> |
| <b>2. 固定資産</b>      |                   |                    |
| <b>(1) 有形固定資産</b>   |                   |                    |
| 建物附属設備              |                   |                    |
| にじいろおうちえん内装工事       | 18,557,888        |                    |
| そらいろおうちえん内装工事       | 27,746,640        |                    |
| 自立援助ホーム内装工事         | 2,315,760         |                    |
| 什器備品                |                   |                    |
| 洗濯機他                | 770,214           |                    |
| <b>有形固定資産合計</b>     | <b>49,390,502</b> |                    |
| <b>(2) 投資その他の資産</b> |                   |                    |
| 差入保証金               |                   |                    |
| 敷金                  | 7,882,540         |                    |
| <b>投資その他の資産合計</b>   | <b>7,882,540</b>  |                    |
| <b>固定資産合計</b>       |                   | <b>57,273,042</b>  |
| <b>資産合計</b>         |                   | <b>226,957,056</b> |
| <b>II 負債の部</b>      |                   |                    |
| <b>1. 流動負債</b>      |                   |                    |
| 未払費用                |                   |                    |
| 職員給料3月分他            | 34,263,212        |                    |
| 1年以内返済予定長期借入金       |                   |                    |
| 日本政策金融公庫 翌年度返済額     | 2,560,000         |                    |
| 群馬銀行 翌年度返済額         | 2,400,000         |                    |
| 預り金                 |                   |                    |
| 雇用保険料他              | 967,732           |                    |
| <b>流動負債合計</b>       |                   | <b>40,190,944</b>  |
| <b>2. 固定負債</b>      |                   |                    |
| 長期借入金               |                   |                    |
| 日本政策金融公庫            | 25,440,000        |                    |
| 群馬銀行                | 4,000,000         |                    |
| <b>固定負債合計</b>       |                   | <b>29,440,000</b>  |
| <b>負債合計</b>         |                   | <b>69,630,944</b>  |
| <b>正味財産</b>         |                   | <b>157,326,112</b> |