

決 算 報 告 書

第8期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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

令和元年度 活動計算書

平成31年4月1日から令和2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 領		
I 経常収益			
1. 受取会費			
受取入会金	1,520,000		
年会費	2,420,000	3,940,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金		3,073,520	
3. 受取助成金等			
受取助成金	3,904,680		
受取補助金	12,544,436	16,449,116	
4. 事業収益			
発達支援事業収益	112,003,276		
アウトリーチ事業収益	12,983,728		
保育事業収益	124,478,111	249,465,115	
5. その他収益			
受取利息	264		
その他雑収入	1,725,064	1,725,328	
経常収益計			274,653,079
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	144,039,436		
退職給付費用	240,900		
法定福利費	15,492,599		
福利厚生費	1,927,551		
人件費計	161,700,486		
(2) その他経費			
採用教育費	2,051,513		
広告宣伝費	430,650		
教材費	581,090		
会議費	335,398		
給食費	1,540,500		
旅費交通費	1,273,642		
通信費	1,945,442		
消耗品費	6,768,765		
外注費	5,884,593		
水道光熱費	2,590,067		
地代家賃	24,717,488		
賃借料	604,132		
保険料	468,751		
修繕費	31,460		
租税公課	7,700		
支払手数料	3,915,934		

科 目	金 額	
諸謝金	170,000	
支払利息	111,643	
減価償却費	3,750,112	
雑費	193,807	
その他経費計	57,372,687	
事業費計		219,073,173
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,920,975	
退職給付費用	451,900	
法定福利費	747,666	
福利厚生費	1,735,222	
人件費計	6,855,763	
(2) その他経費		
会議費	383,276	
旅費交通費	26,770	
通信費	187,397	
消耗品費	169,277	
水道光熱費	257,784	
地代家賃	3,204,000	
賃借料	25,100	
外注費	1,522,717	
広告宣伝費	624,836	
採用教育費	193,607	
保険料	2,110	
支払手数料	805,232	
支払利息	97,165	
雑費	38,520	
その他経費計	7,537,791	
管理費計		14,393,554
経常費用計		233,466,727
当期経常増減額		41,186,352
III 経常外収益		
1. 過年度損益修正益		
過年度損益修正益	5,012,262	
経常外収益計		5,012,262
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損		
過年度損益修正損	152,200	
経常外収益計		152,200
当期正味財産増減額		46,046,414
前期繰越正味財産額		79,693,679
次期繰越正味財産額		125,740,093

令和元年度 貸借対照表

令和2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 領	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	70,991,531	
未収金	31,324,492	
前払費用	2,689,314	
立替金	125,328	
流動資産合計	105,130,665	
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備	52,512,492	
什器備品	394,734	
有形固定資産合計	52,907,226	
(2) 投資その他の資産		
差入保証金	7,646,540	
投資その他の資産合計	7,646,540	
固定資産合計	60,553,766	
資産合計		165,684,431
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	19,048,030	
短期借入金	6,024,000	
預り金	318,308	
流動負債合計	25,390,338	
2. 固定負債		
長期借入金	14,554,000	
固定負債合計	14,554,000	
負債合計		39,944,338
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	79,693,679	
当期正味財産増減額	46,046,414	
正味財産合計		125,740,093
負債及び正味財産合計		165,684,431

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）によっています。

(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っています。

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	発達支援事業	アウトリーチ事業	保育事業	まちづくり事業	合計
(1) 人件費					
給料手当	62,030,395	14,416,133	67,592,908	0	144,039,436
退職給付費用	0	0	240,900	0	240,900
法定福利費	6,769,474	1,499,977	7,223,148	0	15,492,599
福利厚生費	685,936	238,235	1,003,380	0	1,927,551
人件費計	69,485,805	16,154,345	76,060,336	0	161,700,486
(2) その他経費					
採用教育費	107,140	87,464	1,856,909	0	2,051,513
広告宣伝費	62,890	103,480	254,000	10,280	430,650
教材費	359,270	221,820	0	0	581,090
会議費	145,394	24,341	165,663	0	335,398
給食費	0	0	1,540,500	0	1,540,500
旅費交通費	417,987	213,978	641,537	140	1,273,642
通信費	1,202,672	216,225	526,155	390	1,945,442
消耗品費	2,065,452	876,000	2,703,793	1,123,520	6,768,765
外注費	3,118,449	619,595	2,146,549	0	5,884,593
水道光熱費	1,292,062	273,068	1,024,937	0	2,590,067
地代家賃	13,461,128	2,470,000	8,786,360	0	24,717,488
賃借料	416,596	0	187,536	0	604,132
保険料	126,280	14,000	303,471	25,000	468,751
修繕費	31,460	0	0	0	31,460
租税公課	2,950	2,500	2,250	0	7,700
支払手数料	2,310,499	28,292	1,117,143	460,000	3,915,934
諸謝金	15,000	155,000	0	0	170,000
支払利息	0	0	111,643	0	111,643
減価償却費	0	0	3,724,905	25,207	3,750,112
雑費	0	16,150	177,657	0	193,807
その他経費計	25,135,229	5,321,913	25,271,008	1,644,537	57,372,687
合計	94,621,034	21,476,258	101,331,344	1,644,537	219,073,173

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 125,740,093円ですが、そのうち 20,204,750円は企業主導型保育事業において長期的に安定した施設運営を確保するため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 105,535,343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
市川市 市民活動団体事業補助金	0	300,000	300,000	0	
(公財)オリックス宮内財団 子ども食堂応援プロジェクト令和元年度助成	0	300,000	300,000	0	
(一財)コープみらい社会活動財団 コープみらいくらしと地域づくり助成	70,500	0	70,500	0	
(公財)公益推進協会 JM基金	0	294,000	294,000	0	
生活クラブ虹の街 こども食堂基金	0	50,000	50,000	0	
市川市 指定障害福祉サービス事業所家賃等補助金	0	3,360,000	3,360,000	0	
市川市 保育士宿舎借上げ支援事業補助金	0	734,436	734,436	0	
(公財)児童育成協会 企業主導型助成金	11,497,048	63,189,022	54,481,320	20,204,750	翌期以降に使用予定の 積立資産
合計	11,567,548	68,227,458	59,590,256	20,204,750	

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	23,555,600	34,537,000	0	58,092,600	△ 5,580,108	52,512,492
建設仮勘定	32,040,000	0	32,040,000	0		0
什器備品	0	406,000	0	406,000	△ 11,266	394,734
差入保証金	3,431,860	7,277,180	3,062,500	7,646,540		7,646,540
合計	59,027,460	42,220,180	35,102,500	66,145,140	△ 5,591,374	60,553,766

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
短期借入金	23,724,000	※ 6,024,000	23,724,000	6,024,000
長期借入金	20,578,000	0	※ 6,024,000	14,554,000
合計	44,302,000	6,024,000	29,748,000	20,578,000

(※) 1年以内返済予定借入金の振替によるものです。

令和元年度 財産目録

令和2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 頤		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	432,378		
ゆうちょ銀行 当座	30,000		
ゆうちょ銀行 普通	15,624,667		
ゆうちょ銀行 普通	17,930,430		
ゆうちょ銀行 普通	8,156,338		
ジャパンネット銀行 普通	16,380,614		
群馬銀行 葛西支店 普通	1,870,186		
群馬銀行 葛西支店 普通	10,566,918		
未収金			
国保連他	31,324,492		
前払費用			
前払家賃	2,689,314		
立替金			
職員社会保険料立替分	125,328		
流動資産合計		105,130,665	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備			
にじいろおうちえん内装工事	20,136,113		
そらいいろおうちえん内装工事	29,893,320		
自立援助ホーム内装工事	2,483,059		
什器備品			
洗濯機他	394,734		
有形固定資産合計		52,907,226	
(2) 投資その他の資産			
差入保証金			
敷金	7,646,540		
投資その他の資産合計		7,646,540	
固定資産合計		60,553,766	
資産合計		165,684,431	
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
職員給料3月分他	19,048,030		
短期借入金			
日本政策金融公庫 翌年度返済額	3,624,000		
群馬銀行 翌年度返済額	2,400,000		
預り金			
社会保険料他	318,308		
流動負債合計		25,390,338	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	8,154,000		
群馬銀行	6,400,000		
固定負債合計		14,554,000	
負債合計		39,944,338	
正味財産		125,740,093	