

活動計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

特定非営利活動法人まる

科目	金額(単位:円)	
I 経常収益		
1 . 受取会費		
正会員受取会費	90,000	
賛助会員受取会費	273,000	
特別会費収入	0	363,000
2 . 受取寄付金		
寄付金収入	311,000	
募金収入	0	311,000
3 . 受取助成金等		
受取助成金収入	8,597,625	
受取補助金収入	15,850,053	24,447,678
4 . 事業収益		
障がい福祉サービス事業(生介)	81,247,816	
障がい福祉サービス事業(就B)	32,146,058	
表現・就労(生介)	4,158,740	
表現・就労(就B)	4,527,857	
コミュ創造	2,041,833	
福岡県事業	5,284,000	
その他の事業	0	129,406,304
5 . 営業外収益		
受取利息	268	
雑収入	117,826	118,094
経常収益計		154,646,076
II 経常費用		
1 . 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	8,241,672	
給料手当	44,112,001	
処遇改善手当	3,877,700	
臨時雇賃金	16,621,004	
賞与	9,704,926	
退職共済掛金	1,003,360	
退職金	258,320	
法定福利費	11,026,704	
福利厚生費	496,750	
人件費計	95,342,437	
(2) その他の経費		
旅費交通費	2,184,117	
研修費	183,239	
消耗品費	1,391,574	
新聞図書費	176,593	
消耗什器備品費	3,317,394	
印刷製本費	38,915	
光熱水道費	1,716,214	
通信運搬費	1,439,384	
修繕保守費	813,502	
接待交際費	115,974	
会議費	45,158	
業務委託費	211,844	
手数料	908,919	
保険料	1,426,287	
地代家賃	6,016,200	
賃借料	263,806	
ソフト類使用料	1,211,578	
リース料	84,633	

	諸会費	222,163		
	支払報酬	2,504,184		
	寄付金支出	50,000		
	租税公課	625,037		
	雑費	110,978		
	車両費	5,122,058		
	給食費	3,380,644		
	保健衛生費	368,350		
	教養娯楽費	12,090		
	利用者工賃	3,765,534		
	物販仕入高	823,185		
	材料仕入高	445,576		
	外注加工費	7,373,446		
	他マルラボ事業支出	716,115		
	期首製品棚卸高	3,906,097		
	期末製品棚卸高	-4,318,513		
	減価償却額費	4,890,020		
	その他の経費計	51,542,295		
	事業費計		146,884,732	
2 .	管理費			
	(1) 人件費			
	役員報酬	104,328		
	給料手当	16,147		
	処遇改善手当	816		
	賞与	3,074		
	法定福利費	12,914		
	人件費計	137,279		
	(2) その他の経費			
	旅費交通費	500		
	消耗品費	800		
	消耗什器備品費	69		
	通信運搬費	18,936		
	修繕保守費	256		
	接待交際費	19,750		
	手数料	3,347		
	保険料	885		
	ソフト類使用料	327		
	リース料	99		
	諸会費	2		
	支払報酬	2,446		
	租税公課	151		
	雑費	72		
	その他の経費	47,640		
	管理費計		184,919	
	経常費用計			147,069,651
	当期経常増減額			7,576,425
III	経常外収益			
	固定資産売却益	0		
	過年度損益修正益	0		
	経常外収益計			0
IV	経常外費用			
	固定資産徐・売却損	1,436,095		
	雑損失	0		
	経常外費用計			1,436,095
	税引前当期正味財産増減額			6,140,330
	法人税、住民税及び事業税			996,200
	当期正味財産増減額			5,144,130
	前期繰越正味財産額			53,095,494
	次期繰越正味財産額			58,239,624

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

建物及び建物附属設備・・・・・・定額法
建物以外・・・・・・・・定率法

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によります。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	特定非営利活動に係る事業							その他の事業 物品販売事業	事業費合計	管理(本部)	総計
	福サ(生介)	福サ(就B)	表現・就芳(生介)	表現・就芳(就B)	コミュ創造	厚労省事業	福岡県事業				
I 経常収益											
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	363,000	363,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	311,000	311,000
3. 受取助成金等	5,148,598	1,726,027	274,351	298,702	0	14,000,000	0	21,447,678	21,447,678	3,000,000	24,447,678
4. 事業収益	81,247,816	32,146,058	4,158,740	4,527,857	2,041,833	0	5,284,000	129,406,304	129,406,304	0	129,406,304
5. 営業外収益	72,935	21,891	2,394	2,606	0	0	0	99,826	99,826	18,268	118,094
経常収益計	86,469,349	33,893,976	4,435,485	4,829,165	2,041,833	14,000,000	5,284,000	150,953,808	150,953,808	3,692,268	154,646,076
II 経常費用											
1. 事業費											
(1) 人件費											
役員報酬	2,935,716	1,153,824	0	0	124,560	3,197,136	830,436	8,241,672	8,241,672	104,328	8,346,000
給料手当	31,550,321	12,400,195	0	0	0	124,344	37,141	44,112,001	44,112,001	16,147	44,128,148
処遇改善手当	2,777,789	1,091,753	0	0	62	6,261	1,835	3,877,700	3,877,700	816	3,878,516
臨時雇賃金	9,965,017	3,916,543	0	0	0	2,109,371	630,073	16,621,004	16,621,004	0	16,621,004
賞与	6,944,704	2,729,472	0	0	0	23,678	7,072	9,704,926	9,704,926	3,074	9,708,000
退職共済掛金	720,273	283,087	0	0	0	0	0	1,003,360	1,003,360	0	1,003,360
退職金	185,437	72,883	0	0	0	0	0	258,320	258,320	0	258,320
法定福利費	7,217,047	2,836,512	0	0	0	749,322	223,823	11,026,704	11,026,704	12,914	11,039,618
福利厚生費	474,585	18,865	0	0	25	2,533	742	496,750	496,750	0	496,750
人件費計	62,770,889	24,503,134	0	0	124,647	6,212,645	1,731,122	95,342,437	95,342,437	137,279	95,479,716
(2) その他の経費											
旅費交通費	546,339	214,968	5,059	5,505	6,806	1,161,110	244,330	2,184,117	2,184,117	500	2,184,617
研修費	115,644	67,595	0	0	0	0	0	183,239	183,239	0	183,239
消耗品費	478,406	175,056	98,037	106,737	324	409,143	123,871	1,391,574	1,391,574	800	1,392,374
新聞図書費	52,589	12,192	0	0	0	111,812	0	176,593	176,593	0	176,593
消耗什器備品費	791,146	490,203	91,114	99,201	291	1,787,375	58,064	3,317,394	3,317,394	69	3,317,463
印刷製本費	27,936	10,979	0	0	0	0	0	38,915	38,915	0	38,915
光熱水道費	1,036,839	335,534	101,976	111,019	955	101,222	28,669	1,716,214	1,716,214	0	1,716,214
通信運搬費	552,927	205,828	66,524	72,431	610	389,984	151,080	1,439,384	1,439,384	18,936	1,458,320
修繕保守費	502,243	180,135	53,552	58,307	144	14,786	4,335	813,502	813,502	256	813,758
接待交際費	97,279	14,878	0	0	28	2,929	860	115,974	115,974	19,750	135,724
会議費	28,243	5,924	1,888	2,055	0	7,048	0	45,158	45,158	0	45,158
業務委託費	0	211,844	0	0	0	0	0	211,844	211,844	0	211,844
手数料	96,207	500,868	29,969	32,627	1,812	192,682	54,754	908,919	908,919	3,347	912,266
保険料	809,950	427,316	6,057	6,594	1,197	132,597	42,576	1,426,287	1,426,287	885	1,427,172
地代家賃	2,217,228	2,083,553	394,126	429,093	6,694	684,766	200,740	6,016,200	6,016,200	0	6,016,200
賃借料	0	0	0	0	58	191,827	71,921	263,806	263,806	0	263,806
ノート類使用料	581,156	220,469	82,866	90,230	776	212,792	23,289	1,211,578	1,211,578	327	1,211,905
リース料	55,393	21,771	0	0	55	5,732	1,682	84,633	84,633	99	84,732
諸会費	104,790	52,777	28,725	31,275	33	3,525	1,038	222,163	222,163	2	222,165
支払報酬	1,663,424	654,561	0	0	1,380	141,374	41,445	2,504,184	2,504,184	2,446	2,506,630
寄付金支出	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000	0	50,000
租税公課	43,114	16,698	107,853	117,425	92,823	1,152	245,972	625,037	625,037	151	625,188
雑費	45,672	59,486	0	0	48	4,464	1,308	110,978	110,978	72	111,050
車両費	3,648,178	1,473,880	0	0	0	0	0	5,122,058	5,122,058	0	5,122,058
給食費	2,402,897	977,747	0	0	0	0	0	3,380,644	3,380,644	0	3,380,644
保健衛生費	328,059	40,291	0	0	0	0	0	368,350	368,350	0	368,350
教養娯楽費	4,670	7,420	0	0	0	0	0	12,090	12,090	0	12,090
利用者工賃	0	0	1,802,762	1,962,772	0	0	0	3,765,534	3,765,534	0	3,765,534
物販仕入高	0	0	394,102	429,083	0	0	0	823,185	823,185	0	823,185
材料仕入高	0	0	213,322	232,254	0	0	0	445,576	445,576	0	445,576
外注加工費	0	0	1,081,946	1,177,973	0	2,286,466	2,827,061	7,373,446	7,373,446	0	7,373,446
他マルラボ事業支出	0	0	0	0	716,115	0	0	716,115	716,115	0	716,115
期首製品棚卸高	0	0	1,870,057	2,036,040	0	0	0	3,906,097	3,906,097	0	3,906,097
期末製品棚卸高	0	0	-2,067,503	-2,251,010	0	0	0	-4,318,513	-4,318,513	0	-4,318,513
減価償却額	3,510,353	1,379,667	0	0	0	0	0	4,890,020	4,890,020	0	4,890,020
その他の経費計	19,792,682	9,841,640	4,362,432	4,749,611	830,149	7,842,786	4,122,995	51,542,295	51,542,295	47,640	51,589,935
経常費用計	82,563,571	34,344,774	4,362,432	4,749,611	954,796	14,055,431	5,854,117	146,884,732	146,884,732	184,919	147,069,651
当期経常増減額	3,905,778	-450,798	73,053	79,554	1,087,037	-55,431	-570,117	4,069,076	4,069,076	3,507,349	7,576,425
III 経常外収益											
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用											
固定資産除・売却損	1,030,915	405,180	0	0	0	0	0	1,436,095	1,436,095	0	1,436,095
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用	1,030,915	405,180	0	0	0	0	0	1,436,095	1,436,095	0	1,436,095
税引前当期正味財産増減額	2,874,863	-855,978	73,053	79,554	1,087,037	-55,431	-570,117	2,632,981	2,632,981	3,507,349	6,140,330

注 表 現 ・ 就 サ・・・障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業
コ ミ ュ 創 造・・・障害者の表現活動や就労を支援する事業
厚 労 省 事 業・・・障害者に対する理解を広げ、健康者と障害者の人々が交流できる社会づくりに向けたコミュニケーション創造事業
そ の 他 事 業・・・コミュニケーション創造事業内でやっている厚生労働省補助事業
業・・・物品販売事業

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	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	1,180,224			1,180,224	223,060	957,164
建物附属設備	23,444,897	1,651,562	1,436,094	23,660,365	19,447,446	4,212,919
構築物	340,620		340,620	0	0	0
車両運搬具	15,878,660	4,368,320		20,246,980	17,422,988	2,823,992
工具器具及び備品	3,808,066			3,808,066	3,296,540	511,526
抵債却資産	131,800	471,350		603,150	244,982	358,168
無形固定資産						
ソフトウェア	648,000			648,000	302,400	345,600
営業権	728,217		728,217	0	0	0
	46,160,484	6,491,232	2,504,931	50,146,785	40,937,416	9,209,369