

決 算 報 告 書

第 17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 春の小川

貸借対照表

特定非営利活動法人 春の小川
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和3年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
小口現金	122,813		
普通預金	21,805,887		
郵貯定期預金	200,000		
現金・預金 計	22,128,700		
(売上債権)			
未 収 金	6,950,276		
売上債権 計	6,950,276		
(その他流動資産)			
前払 費用	163,521		
貸倒引当金	19,000		
未収還付法人税等	3,300		
その他流動資産 計	147,821		
流動資産合計		29,226,797	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	50,530,562		
建 物	73,208,784		
建物附属設備	9,449,556		
構 築 物	1,095,089		
車両運搬具	399,310		
工具器具備品	67,197		
その他の固定資産	226,834		
有形固定資産 計	134,977,332		
(無形固定資産)			
水道施設負担金	103,365		
無形固定資産 計	103,365		
(投資その他の資産)			
敷 金	3,000,000		
長期前払費用	552,130		
預 託 金	20,550		
投資その他の資産 計	3,572,680		
固定資産合計		138,653,377	
開 業 費		6,963,988	
資産の部 合計			174,844,162
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	2,697,112		
前 受 金	575,000		
一年以内返済借入金	6,922,000		
未払法人税等	71,000		
流動負債 計		10,265,112	
【固定負債】			
長期借入金	79,331,000		
固定負債 計		79,331,000	
負債の部 合計			89,596,112
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	85,215,142		
当期正味財産増減額	32,908		
正味財産 計		85,248,050	
正味財産の部 合計			85,248,050
負債・正味財産合計			174,844,162

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 春の小川

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

	収益事業	非収益事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員年会費	0	70,000	70,000
賛助会員受取会費	0	149,000	149,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	0	217,880	217,880
【受取助成金等】			
受取助成金	0	0	0
受取補助金	694,764	306,480	1,001,244
【事業収益】			
国保連報酬収益	32,846,725	0	32,846,725
利用者利用料収益	113,275	0	113,275
利用者負担金収益	7,045,476	0	7,045,476
事業委託費収益	0	1,144,000	1,144,000
行事参加会費収益	9,100	0	9,100
就労支援事業収益	2,144,882	0	2,144,882
【その他収益】			
受取 利息	21,576	0	21,576
雑 収 益	62,256	0	62,256
経常収益 計	42,938,054	1,887,360	44,825,414
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	22,555,152	310,500	22,865,652
人件費計	22,555,152	310,500	22,865,652
(その他経費)			
就労事業支出	2,144,882	0	2,144,882
地域活動費	8,236	264	8,500
利用者支援費	51,962	0	51,962
行事 経費	8,500	0	8,500
業務委託費	611,118	499,591	1,110,709
会 議 費(事業)	27,200	6,510	33,710
旅費交通費(事業)	514,560	9,227	523,787
車 両 費(事業)	354,827	45,350	400,177
通信運搬費(事業)	223,058	13,000	236,058
食材費(事業)	2,662,219	0	2,662,219
消耗品 費(事業)	749,091	6,024	755,115
修 繕 費(事業)	36,974	0	36,974
器具備品費(事業)	405,310	0	405,310
水道光熱費(事業)	2,001,396	0	2,001,396
減価償却費(事業)	3,141,133	0	3,141,133
保 険 料(事業)	601,437	11,201	612,638
研 修 費	12,843	260	13,103
点 検 料	180,840	0	180,840
その他経費計	13,735,586	591,427	14,327,013
事業費 計	36,290,738	901,927	37,192,665
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	1,013,463	32,422	1,045,885
役員 報酬	1,581,408	50,592	1,632,000
法定福利費	486,971	0	486,971
福利厚生費	207,628	3,410	211,038
人件費計	3,289,470	86,424	3,375,894
(その他経費)			
会 議 費	53,545	1,713	55,258
旅費交通費	102,544	3,281	105,825
通信運搬費	262,598	8,369	270,967
消耗品 費	874,665	27,368	902,033
水道光熱費	146,145	4,675	150,820
賃 借 料	1,556,746	5,654	1,562,400

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 春の小川

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

広告宣伝費	117,972	2,848	120,820
接待交際費	4,820	3,848	8,668
新聞図書費	0	0	0
諸 会 費	24,952	798	25,750
慶 弔 費	1,599	51	1,650
租税 公課	411,959	10,241	422,200
支払手数料	98,725	3,276	102,001
支払 利息	356,723	7,739	364,462
寄 付 金	0	0	0
雑 費	0	0	0
その他経費計	4,012,993	79,861	4,092,854
管理費 計	7,302,463	166,285	7,468,748
経常費用 計	43,593,201	1,068,212	44,661,413
当期経常増減額	655,147	819,148	164,001
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】	0	0	0
雑 損 失	60,093	0	60,093
経常外費用 計	60,093	0	60,093
税引前当期正味財産増減額	715,240	819,148	103,908
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000
当期正味財産増減額	786,240	819,148	32,908
前期繰越正味財産額	571,698	84,643,444	85,215,142
次期繰越正味財産額	214,542	85,462,592	85,248,050

財 産 目 録

特定非営利活動法人 春の小川
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口現金	122,813
本部	(67,954)
作業所	(22,680)
作業所(工賃)	(32,179)
普通預金	21,805,887
八十二銀行(GH)	(158,337)
八十二銀行(作 福祉)	(1,880,885)
JAバンク	(21,742)
労金塩尻	(2,472)
長野銀行	(19,000,000)
八十二銀行(作 就労)	(396,651)
松本信用金庫 広丘支店	(345,800)
郵貯定期預金	200,000
現金・預金 計	22,128,700

(売上債権)

未 収 金	6,950,276
国保連給付金	(5,851,286)
利用者負担金	(204,010)
その他	(894,980)
売上債権 計	6,950,276

(その他流動資産)

前払 費用	163,521
めだかの家 火災保険	(55,578)
旧こぶなの家 火災保険	(6,476)
こぶなの家 火災保険	(44,322)
こぶなの家 地震保険	(19,742)
ちゅーりっぷ 火災保険	(37,403)
貸倒引当金	19,000
未収還付法人税等	3,300
その他流動資産 計	147,821
流動資産合計	

29,226,797

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	50,530,562
建 物	73,208,784
建物附属設備	9,449,556
構 築 物	1,095,089
車両運搬具	399,310
工具器具備品	67,197
その他の固定資産	226,834
有形固定資産 計	134,977,332

(無形固定資産)

水道施設負担金	103,365
無形固定資産 計	103,365

(投資その他の資産)

敷 金	3,000,000
長期前払費用	552,130
めだかの家 火災保険	(194,523)
旧こぶなの家 火災保険	(6,476)
こぶなの家 火災保険	(265,932)
こぶなの家 地震保険	(19,742)
ちゅーりっぷ 火災保険	(65,457)

財 産 目 録

特定非営利活動法人 春の小川
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和3年 3月31日 現在

預 託 金	20,550		
投資その他の資産 計	3,572,680		
固定資産合計		138,653,377	
開 業 費		6,963,988	
作業所		(6,963,988)	
資産の部 合計			174,844,162
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	2,697,112		
前 受 金	575,000		
利用者負担金	(455,000)		
その他	(120,000)		
一年以内返済借入金	6,922,000		
賛同者(こぶな)	(4,380,000)		
賛同者(ちゅーりっぷ)	(550,000)		
WAM(こぶな)	(1,212,000)		
WAM(ちゅーりっぷ)	(780,000)		
未払法人税等	71,000		
流動負債 計		10,265,112	
【固定負債】			
長期借入金	79,331,000		
賛同者(こぶな)	(7,280,000)		
賛同者(ちゅーりっぷ)	(4,400,000)		
WAM(こぶな)	(13,231,000)		
WAM(ちゅーりっぷ)	(35,420,000)		
WAM(コナ)	(19,000,000)		
固定負債 計		79,331,000	
負債の部 合計			89,596,112
正味財産			85,248,050

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 春の小川

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員年会費 70,000

賛助会員受取会費 149,000

【受取寄付金】

受取寄付金 217,880

【受取助成金等】

受取補助金 1,001,244

【事業収益】

国保連報酬収益 32,846,725

利用者利用料収益 113,275

利用者負担金収益 7,045,476

事業委託費収益 1,144,000

行事参加会費収益 9,100

就労事業収益 2,144,882

【その他収益】

受取 利息 21,576

雑 収 益 62,256

経常収益 計

44,825,414

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 22,865,652

人件費計 22,865,652

(その他経費)

売上 原価 2,144,882

地域活動費 8,500

利用者支援費 51,962

行事 経費 8,500

業務委託費 1,110,709

会 議 費(事業) 33,710

旅費交通費(事業) 523,787

車 両 費(事業) 400,177

通信運搬費(事業) 236,058

食 材 費(事業) 2,662,219

消耗品 費(事業) 755,115

修 繕 費(事業) 36,974

器具備品費(事業) 405,310

水道光熱費(事業) 2,001,396

減価償却費(事業) 3,141,133

保 険 料(事業) 612,638

研 修 費 13,103

点 検 料 180,840

その他経費計

14,327,013

事業費 計

37,192,665

【管理費】

(人件費)

給料 手当 1,045,885

役員 報酬 1,632,000

法定福利費 486,971

福利厚生費 211,038

人件費計 3,375,894

(その他経費)

会 議 費 55,258

旅費交通費 105,825

通信運搬費 270,967

消耗品 費 902,033

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 春の小川
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

水道光熱費	150,820	
賃借料	1,562,400	
広告宣伝費	120,820	
接待交際費	8,668	
諸会費	25,750	
慶弔費	1,650	
租税公課	422,200	
支払手数料	102,001	
支払利息	364,462	
その他経費計	4,092,854	
管理費計		7,468,748
経常費用計		44,661,413
当期経常増減額		164,001
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
雑損失	60,093	
経常外費用計		60,093
税引前当期正味財産増減額		103,908
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		32,908
前期繰越正味財産額		85,215,142
次期繰越正味財産額		85,248,050

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 春の小川

令和3年 3月31日 現在

【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 2011年11月20日一部改正 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

有形固定資産：定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(建物附属設備は除く)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しております。

水道施設負担金：15年の均等償却を採用しております。

開業費：一時償却を採用しております。今期は償却しておりません。

(2). 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に定める法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

【事業費の内訳】

[税込] (単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業		合計
	グループホーム運営事業	相談支援事業	助成金事業	廃食用油回収推進事業	作業所事業	
(人件費)						
給料・手当(事業)	12,189,157	1,588,928		310,500	8,777,067	22,865,652
人件費計	12,189,157	1,588,928	0	310,500	8,777,067	22,865,652
(その他経費)						
就労事業支出					2,144,882	2,144,882
地域活動費	7,650	425		425		8,500
利用者支援費	35,990				15,972	51,962
行事経費					8,500	8,500
業務委託費	630,669			480,040		1,110,709
会議費(事業)	27,200			6,510		33,710
旅費交通費(事業)	161,411	25,035		9,227	328,114	523,787
車両費(事業)				45,350	354,827	400,177
通信運搬費(事業)	143,684	19,000		13,000	60,374	236,058
食材費(事業)	2,648,527				13,692	2,662,219
消耗品費(事業)	372,463			6,024	376,628	755,115
修繕費(事業)	36,974					36,974
器具備品費(事業)					405,310	405,310
水道光熱費(事業)	1,871,683				129,713	2,001,396
減価償却費(事業)	3,141,133					3,141,133
保険料(事業)	262,800	324		11,324	338,190	612,638
研修費	11,103				2,000	13,103
点検料	169,290				11,550	180,840
その他経費計	9,520,577	44,784		571,900	4,189,752	14,327,013
合計	21,709,734	1,633,712		882,400	12,966,819	37,192,665

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	65,823,809	30,426,945		0		96,250,754	23,041,970	73,208,784
建物附属設備	5,912,960	7,683,695		0		13,596,655	4,147,099	9,449,556
構築物	1,390,000	0		0		1,390,000	294,911	1,095,089
車両運搬具	0	399,310		0		399,310	0	399,310
工具器具備品	912,204	0		0		912,204	845,007	67,197
その他の固定資産	0	340,250		0		340,250	113,416	226,834
建設仮勘定	38,004,700	105,940		38,110,640		0	0	0
(無形固定資産)								
水道施設負担金	135,000	0		0		135,000	31,635	103,365
(投資その他の資産)								
敷金	3,000,000	0		0		3,000,000	0	3,000,000
長期前払費用	612,791	65,457		126,118		552,130	0	552,130
預託金	0	20,550		0		20,550	0	20,550
(繰延資産)								
開業費	6,963,988	0		0		6,963,988	0	6,963,988
合計	119,142,661	38,956,140		38,110,640		119,988,161	28,474,038	91,514,123

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入		当期返済		期末残高
長期借入金	66,353,000	19,900,000		6,922,000		79,331,000
合計	66,353,000	19,900,000		6,922,000		79,331,000