

令和3年度 活動 計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人 紫波さぷり

(単位:円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	138,000	
賛助会員受取会費	78,000	216,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	
資産受贈益	3,625,710	3,625,710
3. 受取助成金等		
受取助成金	310,000	
受取補助金	500,000	810,000
4. 事業収益		
障害児地域支援事業収益	679,900	
放課後等デイ事業収益	54,046,733	
日中一時支援事業収益	4,495,967	
相談支援事業収益	558,030	
生活介護事業収益	11,801,547	
グループホームマリー事業収益	12,462,901	
放課後児童健全育成事業収益	7,239,200	
ペアトレ事業収益	383,000	
カフェ事業収益	412,750	92,080,028
5. その他収益		
受取利息	55	
雑収益	116,800	116,855
経常収益 計		96,848,593
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	49,835,062	
雑給	8,134,434	
法定福利費	7,838,361	
福利厚生費	1,503,533	
教育研修費	137,849	
人件費 計	67,449,239	
(2)その他経費		
食材費	787,429	
補食費	304,964	
謝金	0	
教材費	175,936	
旅費交通費	139,427	
業務委託費	0	
車両燃料費	1,859,429	
通信運搬費	942,984	
備品消耗品費	171,295	
事務用品費	316,393	
日用品費	388,194	
保健衛生費	345,769	

科 目	金	額
水道光熱費	2,711,117	
地代家賃	2,700,000	
賃借料	6,361,000	
修繕費	289,774	
会議費	0	
接待交際費/慶弔費	7,742	
新聞図書費	12,460	
印刷製本費	170	
減価償却費	3,951,196	
保険料	2,754,313	
諸会費	27,375	
リース料	5,174,190	
租税公課	225,464	
支払手数料	71,799	
管理諸費	975,870	
イベント開催費	38,691	
支払利息	479,420	
雑費	718,263	
寄付金	3,000	
その他経費 計	31,933,664	
事業費 計		99,382,903
2. 管理費		
(1)人件費		
	0	
人件費 計	0	
(2)その他経費		
通信運搬費	6,125	
備品消耗品費		
事務用品費	3,817	
会議費	0	
接待交際費	0	
支払手数料	152	
その他経費 計	10,094	
管理費 計		10,094
経常費用 計		99,392,997
当期経常増減額		△ 2,544,404
Ⅲ 経常外収益		
1. 固定資産売却益		0
		0
経常外収益 計		0
Ⅳ 経常外費用		
1. 固定資産除却損		1
2. 過年度損益修正損		22,540
経常外費用 計		22,541
税引前当期正味財産増減額		△ 2,566,945
法人税、住民税及び事業税		22,000
当期正味財産増減額		△ 2,588,945
前期繰越正味財産額		44,484,738
次期繰越正味財産額		41,895,793

計算書類の注記

特定非営利活動法人 紫波さぶり

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)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法(建物)・定率法(建物以外の有形固定資産)で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

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。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業												合 計	
	①地域支援事業		②地域生活支援事業			③相談支援事業	⑤障害福祉サービス事業			⑥その他				
	障害児地域支援	放課後等デイ 南さぶり	放課後等デイ 北さぶり	放課後等デイ 朝日田さぶり	日中一時	相談支援事業	生活介護	GHマリ-	みちくさ 学童クラブ	赤石みちく さ 学童クラブ	ベアトレ事業	カフェ事業		事務局
(1)人件費														
給与手当	720,000	14,269,241	12,405,331	8,184,851	2,179,300	1,254,000	5,763,347	4,758,992	0	0	300,000	0	0	49,835,062
雑給	0	0	1,459,915	322,000	447,800	0	2,390,660	49,800	3,437,327	26,932	0	0	0	8,134,434
法定福利費	10,080	2,329,076	1,983,762	1,534,789	780,737	0	1,176,615	0	23,302	0	0	0	0	7,838,361
福利厚生費	0	388,440	390,526	301,563	120,000	0	259,584	17,000	26,420	0	0	0	0	1,503,533
教育研修費	44,000	16,605	7,375	7,375	0	0	17,055	43,989	450	0	0	1,000	0	137,849
人件費 計	774,080	17,003,362	16,246,909	10,350,578	3,527,837	1,254,000	9,607,261	4,869,781	3,487,499	26,932	300,000	1,000	0	67,449,239
(2)その他経費														
食材費	0	40,240	95,583	0	0	0	15,961	628,039	0	0	0	7,606	0	787,429
補食費	0	59,656	39,734	10,372	0	0	44,572	0	147,127	3,503	0	0	0	304,964
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教材費	0	41,893	15,004	3,876	0	0	10,650	0	82,614	21,899	0	0	0	175,936
旅費交通費	0	20,516	17,949	14,912	0	19,680	66,370	0	0	0	0	0	0	139,427
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両燃料費	118,891	529,865	563,545	258,060	116,513	0	272,555	0	0	0	0	0	0	1,859,429
通信運搬費	0	138,443	159,932	138,405	6,618	44,223	117,917	127,417	123,238	818	0	85,973	6,125	949,109
備品消耗品費	0	10,670	31,480	29,145	0	0	0	0	100,000	0	0	0	0	171,295
事務用品費	0	82,296	53,697	61,173	9,523	6,262	28,940	21,130	36,210	2,145	15,017	0	3,817	320,210
日用品費	0	78,796	75,068	35,017	467	0	69,762	38,070	73,791	215	3,808	13,200	0	388,194
保健衛生費	0	10,189	23,964	1,000	0	0	39,837	1,000	267,415	0	0	2,364	0	345,769
水道光熱費	0	372,879	343,749	293,502	0	0	409,083	714,742	235,259	0	0	341,903	0	2,711,117
地代家賃	0	1,200,000	300,000	960,000	0	0	240,000	0	0	0	0	0	0	2,700,000
賃借料	0	500	1,320,500	0	0	0	0	3,840,000	1,200,000	0	0	0	0	6,361,000
修繕費	0	55,517	43,356	102,300	0	0	36,351	0	52,250	0	0	0	0	289,774
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,392	0	0	0	2,392
新聞図書費	0	3,525	3,525	1,025	0	0	1,025	3,360	0	0	0	0	0	12,460
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170	0	0	0	170
減価償却費	0	1,086,810	924,493	1,091,833	0	0	498,642	78,859	0	0	0	270,559	0	3,951,196
保険料	87,000	804,132	802,731	727,087	50,000	0	156,167	0	45,130	36,400	0	45,666	0	2,754,313
諸会費	0	4,250	4,250	4,625	0	0	2,250	0	0	0	0	12,000	0	27,375
慶弔費	0	0	0	0	0	0	5,350	0	0	0	0	0	0	5,350
リース料	280,766	1,113,387	1,253,360	1,013,554	582,069	0	747,214	14,631	130,680	0	0	38,529	0	5,174,190
租税公課	0	58,047	58,047	51,135	0	0	36,835	0	0	0	0	21,600	0	225,464
支払手数料	0	7,100	9,341	8,448	3,655	0	5,719	8,976	5,840	4,010	0	18,710	152	71,951
管理諸費	0	225,384	257,064	287,244	0	0	128,188	11,000	8,690	0	0	58,300	0	975,870
イベント開催費	0	0	0	0	0	0	0	0	38,691	0	0	0	0	38,691
支払利息	0	107,326	107,325	144,789	0	0	120,000	0	0	0	0	0	0	479,420
雑費	0	165,219	157,000	150,175	0	0	156,203	8,866	0	1,600	0	79,200	0	718,263
寄付金	0	750	750	750	0	0	750	0	0	0	0	0	0	3,000
その他経費 計	486,657	6,217,390	6,661,447	5,388,407	768,845	70,165	3,210,141	5,496,090	2,546,935	73,152	18,825	995,610	10,094	31,943,758
合 計	1,260,737	23,220,752	22,908,356	15,738,985	4,296,682	1,324,165	12,817,402	10,365,871	6,034,434	100,084	318,825	996,610	10,094	99,392,997

3. 用途等が制約された寄付金等の内訳

用途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
一般社団生命保険協会	0	100,000	100,000	0	障がい者を応援する団体に対する助成金(活動支援金)
一般社団生命保険協会	0	110,000	0	110,000	2021年度子育てと仕事の両立支援に対する助成金
紫波町	0	400,000	400,000	0	保育所等新型コロナウイルス感染症対策継続支援補助金
合計	0	610,000	500,000	110,000	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

資産	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物	72,240,760	0	0	72,240,760	△ 19,513,219	52,727,541
建物附属設備	5,814,000	0	0	5,814,000	△ 3,107,510	2,706,490
構築物	10,642,960	0	0	10,642,960	△ 9,159,594	1,483,366
車両運搬具	7,131,040	3,625,710	3,474,000	7,282,750	△ 3,757,651	3,525,099
什器備品	4,084,302	0	0	4,084,302	△ 4,084,296	6
合計	99,913,062	3,625,710	3,474,000	100,064,772	△ 39,622,270	60,442,502

※車両運搬具の取得欄の金額は、24時間テレビチャリティー委員会よりスロープ付自動車を寄贈されたものです。

(寄贈車両は、資産受贈益として経理処理しています。)

5. 借入金の増減内訳

借入金が増減は以下の通りです。

(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 (日本政策金融公庫)	7,050,000	0	2,820,000	4,230,000
長期借入金 (東北銀行紫波支店)	23,000,000	0	2,400,000	20,600,000
長期借入金 (日本政策金融公庫)	6,500,000	0	1,200,000	5,300,000
長期借入金 (日本政策金融公庫)	0	8,000,000	100,000	7,900,000
合計	36,550,000	8,000,000	6,520,000	38,030,000

令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 紫波さぷり

(単位:円)

科 目	金	額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	293,326		
普通預金	3,304,177		
未収金	14,915,822		
前払費用	107,586		
立替金	5,390		
流動資産 合計		18,626,301	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	52,727,541		
建物附属設備	2,706,490		
構築物	1,483,366		
車両運搬具	3,525,099		
什器備品	6		
有形固定資産 計	60,442,502		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産 計	0		
(3)投資その他の資産			
敷金	200,000		
差入保証金	640,000		
長期前払費用	40,430		
保険積立金	8,236,980		
投資その他の資産 計	9,117,410		
固定資産 合計		69,559,912	
資産合計			88,186,213
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,114,690		
前受金	66,000		
預り金	57,730		
未払法人税等	22,000		
流動負債 合計		8,260,420	
2. 固定負債			
長期借入金	38,030,000		
固定負債 合計		38,030,000	
負債合計			46,290,420
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		44,484,738	
当期正味財産増減額		△ 2,588,945	
正味財産 合計			41,895,793
負債及び正味財産 合計			88,186,213

令和3年度 財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 紫波さぶり
(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	293,326	
普通預金	3,304,177	
東北銀行紫波支店630	712,211	
東北銀行紫波支店530	2,039,473	
岩手銀行紫波支店190	1,746	
郵便貯金センター	311,881	
東北銀行紫波支店319	238,866	
未収金	14,915,822	
国保連	11,829,701	
その他	3,086,121	
前払費用	107,586	
立替金	5,390	
流動資産 合計		18,626,301
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	52,727,541	
南さぶり建物	5,611,238	
南さぶり車庫	681,107	
さぶり建物	25,862,504	
カフェ・フリースペース建物	10,508,394	
デイサービス兼生活介護建物	10,064,298	
建物附属設備	2,706,490	
夜間蓄熱式ボイラー	1	
カフェ・フリースペース建物床暖房設備	810,986	
デイサービス兼生活介護建物床暖房設備	803,933	
GHマリー シャワー室	1,091,570	
構築物	1,483,366	
南さぶり駐車場舗装工事①	1	
北さぶり駐車場舗装工事	150,187	
さぶりフェンス工事	45,189	
さぶリアルミカーポート	299,069	
さぶり駐車場舗装工事	396,362	
南さぶり駐車場舗装工事②	458,754	
南さぶり出入口拡張工事	133,804	
車両運搬具	3,525,099	
送迎用車両3台	3,525,099	
什器備品	6	
南さぶりエアコン3台	1	
さぶりエアコン5台	1	
さぶり防災カーペット	1	
カフェ・フリースペース エアコン3台	1	
デイサービス兼生活介護建物エアコン4台	1	
マイティエース浴室セット	1	
有形固定資産 計	60,442,502	

科 目	金	額
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産 計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	200,000	
差入保証金	640,000	
長期前払費用	40,430	
保険積立金	8,236,980	
投資その他の資産 計	9,117,410	
固定資産 合計		69,559,912
資産合計		88,186,213
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	8,114,690	
未払給与	4,547,918	
社会保険料事業主負担分	527,832	
前期区分変更による障害児福祉サービス費	2,112,871	
その他	926,069	
前受金	66,000	
預り金	57,730	
源泉所得税	57,730	
住民税	0	
未払法人税等	22,000	
流動負債 合計		8,260,420
2. 固定負債		
長期借入金	38,030,000	
固定負債 合計		38,030,000
負債合計		46,290,420
正味財産		41,895,793