

第22期 2021年度 特定非営利活動にかかわる事業 活動計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人 越谷らるご

〒343-0042 埼玉県越谷市千間台東1丁目2番地1

(単位:円)

(単位:円)

科目	当年度決算	小計	合計	当年度予算	差額
I 経常収益					
1. 受取会費					
正会員会費 (年会費 10,000円)	680,000			700,000	△ 20,000
賛助会員会費 (年会費 5,000円)	215,000	895,000		250,000	△ 35,000
2. 寄付金					
寄付金	664,502	664,502		1,150,000	△ 485,498
3. 受取助成金等					
助成金	612,234			500,000	112,234
補助金	-	612,234		-	0
4. 事業収益					
フリースクール事業	12,642,467			13,630,000	△ 987,533
相談互助事業	11,288,500			11,255,600	32,900
生涯学習事業	-			50,000	△ 50,000
福祉の増進事業(自立援助ホーム)	30,675,590			27,644,760	3,030,830
広報事業	85,000			50,000	35,000
管理費	6,000	54,697,557		5,000	1,000
5. その他の収益					
受け取り利息	200			100	100
本部管理費	480,000			480,000	0
退職給与準備金取崩	600,000			-	600,000
雑収入	-	1,080,200		-	0
経常収益計 [A]			57,949,493	55,715,460	2,234,033
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	31,069,872			31,178,500	△ 108,628
法定福利費	4,390,978			4,896,960	△ 505,982
福利厚生費	247,750			245,000	2,750
退職金	1,815,400			1,815,400	0
退職給与準備金繰入	520,000	38,044,000		520,000	0
(2) その他の経費					
講師謝礼	250,000			320,000	△ 70,000
通信運搬費	556,387			600,000	△ 43,613
水道光熱費	972,429			1,051,500	△ 79,071
旅費交通費	1,338,843			1,763,000	△ 424,157
広告宣伝費	165,000			10,000	155,000
他団体会費	33,600			38,600	△ 5,000
会議費	46,570			40,000	6,570
活動費	348,700			280,000	68,700
活動費(再委託費)	840,000			840,000	0
食費	1,106,682			1,320,000	△ 213,318
消耗品費	1,031,281			760,000	271,281
新聞図書費	39,430			40,000	△ 570
印刷製本費	107,358			100,000	7,358
修繕費	3,765			150,000	△ 146,235
施設利用費	3,000			5,000	△ 2,000
地代家賃	5,120,675			5,124,950	△ 4,275
保険料	109,592			120,000	△ 10,408
租税公課	1,002,435			950,000	52,435
研修費	10,000			55,000	△ 45,000
慶弔費	-			10,000	△ 10,000
リース料	98,621			99,750	△ 1,129
支払い手数料	34,210			24,000	10,210
本部管理費	480,000			480,000	0
減価償却費	996,074	14,694,652		1,001,456	△ 5,382
事業費計 [B]			52,738,652	53,839,116	△ 1,100,464

科目	(単位:円)		
	当年度決算	小計	合計
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,265,400		
福利厚生費	11,119		
退職給与準備金繰入	200,000	1,476,519	
(2) その他の経費			
税理士報酬	132,000		
通信運搬費	9,267		
水道光熱費	20,501		
旅費交通費	7,240		
接待交際費	-		
他団体会費	38,800		
会議費	16,151		
活動費	-		
消耗品費	11,072		
新聞図書費	12,495		
修繕費	-		
施設利用費	3,000		
地代家賃	155,825		
保険料	14,268		
租税公課	52,665		
研修費	-		
慶弔費	25,000		
リース料	5,191		
支払い手数料	114,726		
減価償却費	305,424	923,625	
管理費計 [C]			2,400,144
経常費用計 [D]=[B]+[C]			55,138,796
当期経常損益差額 [A]-[D]			2,810,697
前期繰越損益額			24,486,515
次期繰越損益額			27,297,212

(単位:円)	
当年度予算	差額
1,250,000	15,400
30,000	△ 18,881
200,000	0
120,000	12,000
10,000	△ 733
18,500	2,001
15,000	△ 7,760
5,000	△ 5,000
35,000	3,800
10,000	6,151
-	0
15,000	△ 3,928
10,000	2,495
10,000	△ 10,000
5,000	△ 2,000
156,050	△ 225
15,000	△ 732
50,000	2,665
-	0
10,000	15,000
5,250	△ 59
110,000	4,726
350,000	△ 44,576
2,429,800	△ 29,656
56,268,916	△ 1,130,120
-553,456	3,364,153

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日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 … 旧定率法または定率法により償却をしています。ただし、建物については、定額法により償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理 … 消費税は税込経理によっています。

(3) ※のついている科目 … ※のついている科目については管理部門の金額を事業規模に応じて、フリースクール:相談互助:管理=75:20:5で按分しました。

2 事業別損益の状況

科目	本 部					小 計	ゆらい 福祉の増進	合 計	《以下、(単位:円)》	
	フリースクール	相談互助	生涯学習	広報	管理部門				予算	差額
I 経常収益										
1. 受取会費										
正会員会費(年間 10,000円)					680,000	680,000		680,000	700,000	△ 20,000
賛助会員会費(年間 5,000円)					215,000	215,000		215,000	250,000	△ 35,000
小計	-	-	-	-	895,000	895,000	-	895,000	950,000	△ 55,000
2. 寄付金										
一般寄付金					608,226	608,226		608,226	1,000,000	△ 391,774
特定寄付金	46,676	9,600				56,276		56,276	150,000	△ 93,724
小計	46,676	9,600	-	-	608,226	664,502	-	664,502	1,150,000	△ 485,498
3. 受取助成金等										
りんごの木サポート基金助成金(ギブワン)	557,234					557,234		557,234	500,000	57,234
若者応援基金(ユニバーサル志縁センター)							55,000	55,000	-	55,000
小計	557,234	-	-	-	-	557,234	55,000	612,234	500,000	112,234
4. 事業収益										
フリースクール入会金	500,000					500,000		500,000	400,000	100,000
フリースクール会費・自立援助ホーム利用料	11,851,770					11,851,770	219,800	12,071,570	14,080,000	△ 2,008,430
フリースクール体験入会料	150,000					150,000		150,000	200,000	△ 50,000
参加費	140,697	132,900				273,597		273,597	180,000	93,597
研修生受け入れ謝礼				85,000		85,000		85,000	-	85,000
講師料収入									50,000	△ 50,000
施設管理費(他団体などへの貸し出し)					6,000	6,000		6,000	5,000	1,000
委託金(埼玉県)		11,155,600				11,155,600		11,155,600	11,155,600	0
措置費(埼玉県)							30,455,790	30,455,790	26,564,760	3,891,030
小計	12,642,467	11,288,500	-	85,000	6,000	24,021,967	30,675,590	54,697,557	52,635,360	2,062,197
5. その他の収益										
受取利息収入					94	94	106	200	100	100
本部管理費					480,000	480,000		480,000	480,000	0
退職給与準備金取崩							600,000	600,000	-	600,000
小計	-	-	-	-	480,094	480,094	600,106	1,080,200	480,100	600,100
経常収益計(A)	13,246,377	11,298,100	-	85,000	1,989,320	26,618,797	31,330,696	57,949,493	55,715,460	2,234,033
予 算	14,230,000	11,305,600	50,000	50,000	2,435,100	28,070,700	27,644,760	55,715,460		
割 合 (経常収益計/予算)×100	93.1	99.9	0.0	170.0	81.7	94.8	113.3	104.0 (%)		

科目	本部					小計	ゆらい 福祉の増進	合計
	フリースクール	相談互助	生涯学習	広報	管理部門			
Ⅱ 経常費用								
1. 人件費								
給料手当	6,557,000	9,116,881			1,265,400	16,939,281	15,395,991	32,335,272
法定福利費	1,563,128	997,342				2,560,470	1,830,508	4,390,978
福利厚生費	150,350	97,400			11,119	258,869		258,869
退職金						-	1,815,400	1,815,400
退職給与準備金繰入					200,000	200,000	520,000	720,000
人件費計	8,270,478	10,211,623	-	-	1,476,519	19,958,620	19,561,899	39,520,519
2. その他の経費								
講師謝礼	30,000	90,000				120,000	130,000	250,000
税理士報酬					132,000	132,000		132,000
※ 通信運搬費	※ 138,997	※ 58,066		200,168	※ 9,267	406,498	159,156	565,654
※ 水道光熱費	※ 307,513	※ 82,004			※ 20,501	410,018	582,912	992,930
旅費交通費	662,520	366,769	800	700	7,240	1,038,029	308,054	1,346,083
広告宣伝費						-	165,000	165,000
接待交際費						-		-
他団体会費					38,800	38,800	33,600	72,400
会議費		800			16,151	16,951	45,770	62,721
活動費	109,939					109,939	238,761	348,700
活動費(再委託費)		840,000				840,000		840,000
食費						-	1,106,682	1,106,682
※ 消耗品費	※ 176,146	※ 266,912			※ 11,072	454,130	588,223	1,042,353
新聞図書費					12,495	12,495	39,430	51,925
印刷製本費				107,358		107,358		107,358
修繕費						-	3,765	3,765
施設利用費					3,000	3,000	3,000	6,000
※ 地代家賃	※ 2,337,375	※ 623,300			※ 155,825	3,116,500	2,160,000	5,276,500
保険料	20,630				14,268	34,898	88,962	123,860
※ 租税公課	※ 789,975	※ 210,660			※ 52,665	1,053,300	1,800	1,055,100
研修費						-	10,000	10,000
慶弔費					25,000	25,000		25,000
※ リース料	※ 77,859	※ 20,762			※ 5,191	103,812		103,812
支払い手数料		9,878			114,726	124,604	24,332	148,936
本部管理費						-	480,000	480,000
減価償却費					305,424	305,424	996,074	1,301,498
その他の経費計	4,650,954	2,569,151	800	308,226	923,625	8,452,756	7,165,521	15,618,277
経常費用計(B)	12,921,432	12,780,774	800	308,226	2,400,144	28,411,376	26,727,420	55,138,796
予 算	12,872,000	12,297,200	70,000	365,000	2,429,800	28,034,000	28,234,916	56,268,916
割 合 (経常費用計/予算) × 100	100	104	1	84	99	101	95	98 (%)
当期収支差額(A) - (B)	324,945	-1,482,674	-800	-223,226	-410,824	-1,792,579	4,603,276	2,810,697
前期繰越正味財産						7,576,731	16,909,784	24,486,515
次期繰越正味財産						5,784,152	21,513,060	27,297,212

《以下、(単位:円)》

予算	差額
32,428,500	△ 93,228
4,896,960	△ 505,982
275,000	△ 16,131
1,815,400	0
720,000	0
40,135,860	-615,341
-	-
320,000	△ 70,000
120,000	12,000
610,000	△ 44,346
1,070,000	△ 77,070
1,778,000	△ 431,917
10,000	155,000
5,000	△ 5,000
73,600	△ 1,200
50,000	12,721
280,000	68,700
840,000	0
1,320,000	△ 213,318
775,000	267,353
50,000	1,925
100,000	7,358
160,000	△ 156,235
10,000	△ 4,000
5,281,000	△ 4,500
135,000	△ 11,140
1,000,000	55,100
55,000	△ 45,000
20,000	5,000
105,000	△ 1,188
134,000	14,936
480,000	0
1,351,456	△ 49,958
16,133,056	△ 514,779
56,268,916	△ 1,130,120
予算	差額
-553,456	3,364,153

※その他、本部でエアコン購入費(323,950円)の支出がありました。

3 注釈

① 本部管理費について

本部での事務負担分として各事業ごとの事業収益のうち、おおよそ1/50を目安に管理部門の収入としてあります。ただし、福祉の増進事業以外は同一建物内で行うために計上はしませんでした。

② 減価償却費について

減価償却費とは、実際に現金の支出があるわけではなく、耐用年数にわたって定期的に償却することで資産価値を表現するものです。

③ 退職給与準備金について

退職給与準備金とは職員退職に伴う準備金であり、2018年度から積み立てています。減価償却費と同様に実際に現金の支出はありません。

4 使途等が制約された寄付金等の内訳

①フリースクールりんごの木子どもサポート基金		期首残高	収入	支出	当期増加額	当期減少額	期末残高
今期増加額	寄付金	702,347	46,676		603,910	567,500	738,757
	ギブワン助成金		557,234				
今期減少額	りんごの木会費減免分			567,500			
②若者自立支援基金		期首残高	収入	支出	当期増加額	当期減少額	期末残高
今期増加額	寄付金	60,921	9,600		9,600	-	70,521

※若者自立支援基金については今期の支出はありませんでした。

5 退職給与準備金の内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
本部の退職給与準備金	600,000	200,000	-	800,000
ゆらいの退職給与準備金	600,000	520,000	600,000	520,000
合 計	1,200,000	720,000	600,000	1,320,000

6 第22期 2021年度 固定資産明細

(単位 円)

I 有形固定資産	取得年月		取得価額	償却累計額	正味金額
	年	月			
1. 建物					
増築工事(自立援助ホーム)	2013	7	1,784,000	718,060	1,065,940
小計			1,784,000	718,060	1,065,940
2. 建物付属設備					
事業所改装工事(本部)	2005	9	410,000	401,797	8,203
エアコン(本部)	2006	5	682,500	641,482	41,018
システムキッチン(本部)	2006	6	1,030,700	939,340	91,360
エアコン(本部)	2007	5	1,207,500	1,207,498	2
キッチン工事(自立援助ホーム)	2013	7	1,008,000	721,621	286,379
日よけ設備(自立援助ホーム)	2014	7	259,200	259,199	1
ユニットバス工事(自立援助ホーム)	2016	12	710,424	253,856	456,568
外部排水盛替え(自立援助ホーム)	2016	12	237,600	84,901	152,699
断熱ガラス交換工事(自立援助ホーム)	2016	12	1,166,832	416,944	749,888
浴室・脱衣場改修工事(自立援助ホーム)	2016	12	1,182,265	630,538	551,727
事務室・相談室防音工事(自立援助ホーム)	2016	12	1,220,720	651,050	569,670
室内改修工事(自立援助ホーム)	2016	12	2,561,278	1,366,010	1,195,268
トイレ改修工事(本部)	2018	4	915,000	245,220	669,780
小計			12,592,019	7,819,456	4,772,563
3. 構築物					
車庫工事(自立援助ホーム)	2013	7	513,950	367,931	146,019
カーゲート(自立援助ホーム)	2013	7	262,500	244,220	18,280
ウッドデッキ(自立援助ホーム)	2014	7	398,260	342,796	55,464
外構工事(自立援助ホーム)	2016	12	229,284	81,930	147,354
小計			1,403,994	1,036,877	367,117
4. 什器 備品					
デジタルビデオカメラ(本部)	2008	1	314,800	314,799	1
ビジネスホン(本部)	2009	11	568,575	568,574	1
冷蔵庫(自立援助ホーム)	2013	11	215,000	214,999	1
エアコン工事(自立援助ホーム)	2016	12	262,937	239,907	23,030
エアコン(本部)	2021	4	323,950	107,875	216,075
小計			1,685,262	1,446,154	239,108
5. 一括償却資産					
都市ガス切り替え工事(自立援助ホーム)	2019	9	111,240	111,240	-
小計			111,240	111,240	-
II 無形固定資産					
			取得価額	償却累計額	正味金額
1. ソフトウェア					
ホームページリニューアル費用	2018	8	648,000	475,200	172,800
小計			648,000	475,200	172,800

第22期 2021年度特定非営利活動にかかわる事業会計 貸借対照表

2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人 越谷らるご

〒343-0042 埼玉県越谷市千間台東1丁目2番地1

I 資産の部		2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
① 流動資産	現金・預金（本部）	4,236,779	2,540,319	2,642,619	5,342,399	3,684,882
	現金・預金（自立援助ホーム）	1,730,971	949,038	2,773,645	3,066,416	12,502,374
	その他預金（源泉、社会保険・雇用保険預かり）	1,517,867	1,639,530	990,060	983,764	1,297,687
	未収金	4,732,798	5,128,034	2,754,726	8,117,494	4,106,166
	立替金	207,700	-	192,571	227,391	355,886
	前払金	-	-	-	-	-
	仮払金	-	-	-	-	-
	貸付金	160,200	160,200	160,200	160,200	160,200
	流動資産合計	12,586,315	10,417,121	9,513,821	17,897,664	22,107,195
② 固定資産	建物	1,394,196	1,312,132	1,230,068	1,148,004	1,065,940
	建物付属設備	7,262,281	7,308,391	6,452,160	5,608,539	4,772,563
	構築物	734,954	631,880	540,362	452,853	367,117
	機械及び装置	-	-	-	-	-
	車両運搬具	-	-	-	-	-
	什器備品	192,510	122,240	69,367	46,200	239,108
	一括償却資産	336,795	287,067	197,694	37,080	-
	ソフトウェア	-	561,600	432,000	302,400	172,800
	敷金	385,000	385,000	385,000	385,000	385,000
	固定資産合計	10,305,736	10,608,310	9,306,651	7,980,076	7,002,528
資産の部合計(A)	22,892,051	21,025,431	18,820,472	25,877,740	29,109,723	
II 負債の部		2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
① 流動負債	買掛金	-	-	-	-	-
	未払金	654,847	665,702	-	-	-
	前受金	-	-	-	-	-
	預り金	171,247	134,060	161,923	189,183	237,141
	仮受金	-	-	37,640	2,042	255,370
	借入金	-	-	-	-	-
② 固定負債						
	退職給与準備金	-	400,000	800,000	1,200,000	1,320,000
負債の部合計(B)		826,094	1,199,762	999,563	1,391,225	1,812,511
III 正味財産の部		2017年度	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度
正味財産額の合計		22,065,957	19,825,669	17,820,909	24,486,515	27,297,212
当期正味財産増減額		-1,205,467	△ 2,240,288	△ 2,004,760	6,665,606	2,810,697
負債及び正味財産合計		22,892,051	21,025,431	18,820,472	25,877,740	29,109,723

特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 越谷らるご
全事業所

[税込] (単位: 円)
2022年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)	
現金 (本部)	52,501
現金 (自立援助ホーム)	261,134
普通 預金	16,899,808
みずほ	(3,360,881)
みずほ(源泉預かり口)	(232,037)
みずほ(雇用保険預)	(1,065,650)
りそな (自立援助ホーム)	(12,241,240)
ゆうちょ銀行	271,500
振替口座	(271,500)
現金・預金 計	17,484,943
(売上債権)	
未 収 金	4,106,166
売上債権 計	4,106,166
(その他流動資産)	
立 替 金	355,886
貸付金	160,200
その他流動資産 計	516,086
流動資産合計	22,107,195

【固定資産】

(有形固定資産)	
建 物	1,065,940
建物附属設備	4,772,563
構 築 物	367,117
什器 備品	239,108
有形固定資産 計	6,444,728
(無形固定資産)	
ソフトウェア	172,800
無形固定資産 計	172,800
(投資その他の資産)	
敷 金	385,000
投資その他の資産 計	385,000
固定資産合計	7,002,528
資産の部 合計	29,109,723

《負債の部》

【流動負債】

預 り 金	237,141
スタッフ	(232,037)
講師	(5,104)
仮 受 金	255,370
委託支度費	(△ 44,630)
助成金	(300,000)
流動負債 計	492,511

【固定負債】

退職給付引当金	1,320,000
固定負債 計	1,320,000
負債の部 合計	1,812,511

正味財産

27,297,212