第21期　2020年度 特定非営利活動にかかわる事業　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　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）	610,000			700,000	△ 90,000
賛助会員会費（年会費 5,000円）	215,000	825,000		200,000	15,000
2. 寄付金					
寄付金	1,718,816	1,718,816		1,150,000	568,816
3. 受取助成金等					
助成金	3,270,135			550,000	2,720,135
補助金	390,000	3,660,135		1,500,000	△ 1,110,000
4. 事業収益					
フリースクール事業	12,102,450			14,630,000	△ 2,527,550
相談互助事業	9,578,800			9,648,900	△ 70,100
生涯学習事業	－			50,000	△ 50,000
福祉の増進事業（自立援助ホーム）	27,957,615			20,565,264	7,392,351
広報事業	20,000			50,000	△ 30,000
管理費	－	49,658,865		5,000	△ 5,000
5. その他の収益					
受け取り利息	131			100	31
本部管理費	480,000			480,000	0
雑収入	1,755,000	2,235,131		30,000	1,725,000
経常収益計 [A]			58,097,947	49,559,264	8,538,683
Ⅱ　経常費用					
1. 事業費					
（1）人件費					
給料手当	29,122,949			29,530,000	△ 407,051
法定福利費	4,711,123			4,650,000	61,123
福利厚生費	180,959			250,000	△ 69,041
退職給与準備金繰入	200,000	34,215,031		200,000	0
（2）その他の経費					
講師謝礼	180,000			320,000	△ 140,000
通信運搬費	713,439			580,000	133,439
水道光熱費	755,325			1,051,500	△ 296,175
旅費交通費	1,272,694			1,285,000	△ 12,306
広告宣伝費	66,220			150,000	△ 83,780
他団体会費	33,600			38,600	△ 5,000
会議費	34,266			65,000	△ 30,734
活動費	318,573			230,000	88,573
活動費（再委託費）	510,000			510,000	0
食費	678,776			1,320,000	△ 641,224
消耗品費	2,111,980			965,000	1,146,980
新聞図書費	39,440			40,000	△ 560
印刷製本費	154,610			－	154,610
修繕費	78,760			400,000	△ 321,240
施設利用費	－			41,000	△ 41,000
地代家賃	5,357,923			5,124,000	233,923
保険料	104,902			95,000	9,902
租税公課	838,770			828,970	9,800
研修費	－			210,000	△ 210,000
慶弔費	15,010			10,000	5,010
リース料	99,727			99,750	△ 23
支払い手数料	55,644			24,000	31,644
本部管理費	480,000			480,000	0
貸倒損失	－			－	0
減価償却費	1,001,456	14,901,115		1,200,000	△ 198,544
事業費計 [B]			49,116,146	49,697,820	△ 581,674

（単位：円）　　（単位：円）

科目	当年度決算	小　計	合　計	当年度予算	差　額
2. 管理費					
（1）人件費					
給料手当	1,226,400			1,250,000	△ 23,600
福利厚生費	1,000			30,000	△ 29,000
退職給与準備金繰入	200,000	1,427,400		200,000	0
（2）その他の経費					
税理士報酬	132,000			120,000	12,000
通信運搬費	9,765			10,000	△ 235
水道光熱費	18,757			18,500	257
旅費交通費	680			15,000	△ 14,320
接待交際費	－			5,000	△ 5,000
他団体会費	38,800			35,000	3,800
会議費	3,853			10,000	△ 6,147
活動費	－			－	0
消耗品費	12,056			15,000	△ 2,944
新聞図書費	18,525			10,000	8,525
印刷製本費	－			15,000	△ 15,000
修繕費	－			10,000	△ 10,000
施設利用費	－			5,000	△ 5,000
地代家賃	111,996			156,000	△ 44,004
保険料	12,128			35,000	△ 22,872
租税公課	44,130			43,630	500
研修費	3,000			－	3,000
慶弔費	5,000			10,000	△ 5,000
リース料	5,249			5,250	△ 1
支払い手数料	147,737			125,000	22,737
減価償却費	325,119	888,795		350,000	△ 24,881
管理費計 [C]			2,316,195	2,473,380	△ 157,185
経常費用計 [D]＝[B]＋[C]			51,432,341	52,171,200	△ 738,859
当期経常損益差額 [A]－[D]			6,665,606	−2,611,936	9,277,542
前期繰越損益額			17,820,909		
次期繰越損益額			24,486,515		

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助成金による支出以外の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

≪以下、（単位：円）≫

科　目	本　部					ゆらい	合　計	予算	差額
	フリースクール	相談互助	生涯学習	広報	管理部門	福祉の増進			
Ⅰ　経常収益									
1.　受取会費									
正会員会費　（10,000）					610,000		610,000	700,000	△ 90,000
賛助会員会費（5,000）					215,000		215,000	200,000	15,000
小計	－	－	－	－	825,000	－	825,000	900,000	△ 75,000
2.　寄付金									
一般寄付金					1,596,697		1,596,697	1,000,000	596,697
特定寄付金	122,119						122,119	150,000	△ 27,881
小計	122,119	－	－	－	1,596,697	－	1,718,816	1,150,000	568,816
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）	601,135						601,135	300,000	301,135
コロナ対策助成金（ギブワン）	1,000,000						1,000,000	－	1,000,000
家賃補助（越谷生活クラブ）	980,000						980,000	－	980,000
30周年記念誌助成金（市民活動越谷）				189,000			189,000	－	189,000
広報助成金（埼玉県）				100,000			100,000	－	100,000
エアコン購入助成金（真如苑）						250,000	250,000	250,000	0
若者応援基金（首都圏若者サポートネットワーク）						100,000	100,000	－	100,000
TikTok助成金（全国自立援助ホーム連絡協議会）						50,000	50,000	－	50,000
子どもの暮らし応援事業補助金（埼玉県こども安全課・さいたま市児童相談所）						390,000	390,000	1,500,000	△ 1,110,000
小計	2,581,135	－	－	289,000	－	790,000	3,660,135	2,050,000	1,610,135
4.　事業収益									
フリースクール入会金	350,000						350,000	400,000	△ 50,000
フリースクール会費・自立援助ホーム利用料	11,500,450					194,000	11,694,450	15,080,000	△ 3,385,550
フリースクール体験入会料	220,000						220,000	200,000	20,000
参加費	32,000	89,800					121,800	230,000	△ 108,200
研修生受け入れ謝礼							－	－	0
講師料収入				20,000			20,000	50,000	△ 30,000
施設管理費（他団体などへの貸し出し）							－	5,000	△ 5,000
委託金（埼玉県）		9,489,000					9,489,000	9,498,900	△ 9,900
措置費（埼玉県）						27,763,615	27,763,615	19,485,264	8,278,351
小計	12,102,450	9,578,800	－	20,000	－	27,957,615	49,658,865	44,949,164	4,709,701
5.　その他の収益							－		
受取利息収入					75	56	131	100	31
本部管理費					480,000		480,000	480,000	0
雑収入（雇用調整助成金など）	1,755,000						1,755,000	30,000	1,725,000
小計	1,755,000	－	－	－	480,075	56	2,235,131	510,100	1,725,031
経常収益計(A)	16,560,704	9,578,800	－	309,000	2,901,772	28,747,671	58,097,947	49,559,264	8,538,683
予　算	15,030,000	9,648,900	50,000	50,000	2,385,100	22,345,264	49,509,264		
割　合	110.2	99.3	0.0	618.0	121.7	128.7	117.3		

≪以下、(単位:円)≫

科 目	本 部					ゆらい	合 計	予算	差額
	フリースクール	相談互助	生涯学習	広報	管理部門	福祉の増進			
Ⅱ 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	6,586,332	7,756,200			1,226,400	14,780,417	30,349,349	30,780,000	△ 430,651
法定福利費	1,382,720	958,380				2,370,023	4,711,123	4,650,000	61,123
福利厚生費	81,340	86,800			1,000	12,819	181,959	280,000	△ 98,041
退職給与準備金繰入					200,000	200,000	400,000	400,000	0
人件費計	8,050,392	8,801,380	−	−	1,427,400	17,363,259	35,642,431	36,110,000	−467,569
(2) その他の経費									
講師謝礼		80,000				100,000	180,000	320,000	△ 140,000
税理士報酬					132,000		132,000	120,000	12,000
※ 通信運搬費	※ 146,470	※ 54,788		350,768	※ 9,765	161,413	723,204	590,000	133,204
※ 水道光熱費	※ 281,360	※ 75,030			※ 18,757	398,935	774,082	1,070,000	△ 295,918
旅費交通費	606,758	296,983		2,970	680	365,983	1,273,374	1,300,000	△ 26,626
広告宣伝費				66,220			66,220	150,000	△ 83,780
接待交際費							−	5,000	△ 5,000
他団体会費					38,800	33,600	72,400	73,600	△ 1,200
会議費					3,853	34,266	38,119	75,000	△ 36,881
活動費	82,384					236,189	318,573	230,000	88,573
活動費(再委託費)		510,000					510,000	510,000	0
食費						678,776	678,776	1,320,000	△ 641,224
※ 消耗品費	※ 1,141,435	※ 48,665			※ 12,056	921,880	2,124,036	980,000	1,144,036
新聞図書費					18,525	39,440	57,965	50,000	7,965
印刷製本費				154,610			154,610	15,000	139,610
修繕費						78,760	78,760	410,000	△ 331,240
施設利用費							−	46,000	△ 46,000
※ 地代家賃	※ 2,659,939	※ 447,984			※ 111,996	2,250,000	5,469,919	5,280,000	189,919
保険料	23,290				12,128	81,612	117,030	130,000	△ 12,970
※ 租税公課	※ 661,950	※ 176,520			※ 44,130	300	882,900	872,600	10,300
研修費					3,000		3,000	210,000	△ 207,000
慶弔費					5,000	15,010	20,010	20,000	10
※ リース料	※ 78,732	※ 20,995			※ 5,249		104,976	105,000	△ 24
支払い手数料	35,550				147,737	20,094	203,381	149,000	54,381
本部管理費						480,000	480,000	480,000	0
貸倒損失							−	−	0
減価償却費					325,119	1,001,456	1,326,575	1,550,000	△ 223,425
その他の経費計	5,717,868	1,710,965	−	574,568	888,795	6,897,714	15,789,910	16,061,200	△ 271,290
経常費用計(B)	13,768,260	10,512,345	−	574,568	2,316,195	24,260,973	51,432,341	52,171,200	△ 738,859
予 算	12,930,700	11,323,520	70,000	405,000	2,473,380	24,968,600	52,171,200		
割 合	106	93	−	142	94	97	99		
当期収支差額(A)−(B)	2,792,444	−933,545	−	−265,568	585,577	4,486,698	6,665,606	−2,611,936	9,277,542
本部収支差額					2,178,908			−38,600	2,217,508
前期繰越正味財産					5,397,823	12,423,086	17,820,909		
次期繰越正味財産					7,576,731	16,909,784	24,486,515		

3 注釈

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。

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規則的に償却することで資産価値を表現するものです。

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。

3 使途等が制約された寄付金等の内訳

内　訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
フリースクールりんごの木子どもサポート基金	818,843	723,254	839,750	702,347
若者自立支援基金	87,700	－	26,779	60,921

◎フリースクールりんごの木サポート基金についての内訳

内　訳	収　入	支　出	当期増加額
今期増加額 （寄付金）	122,119		
〃　（ギブワン助成金）	601,135		
りんごの木会費減免分		839,750	
合　計	723,254	839,750	−116,496

◎若者自立支援基金についての内訳

内　訳	収　入	支　出	当期増加額
今期増加額 （寄付金）	－		
ゆらい退去者への支援		26,779	
合　計	－	26,779	−26,779

4 第21期　2020年度　固定資産明細

（単位　円）

Ⅰ 有形固定資産	取得年月 年	取得年月 月	取得価額	償却累計額	正味金額
1. 建物					
増築工事（自立援助ホーム）	2013	7	1,784,000	635,996	1,148,004
小計			1,784,000	635,996	1,148,004
2. 建物付属設備					
事業所改装工事（本部）	2005	9	410,000	397,698	12,302
エアコン（本部）	2006	5	682,500	633,553	48,947
システムキッチン（本部）	2006	6	1,030,700	924,220	106,480
エアコン（本部）	2007	5	1,207,500	1,168,002	39,498
キッチン工事（自立援助ホーム）	2013	7	1,008,000	673,836	334,164
日よけ設備（自立援助ホーム）	2014	7	259,200	237,076	22,124
ユニットバス工事（自立援助ホーム）	2016	12	710,424	206,258	504,166
外部排水盛替え（自立援助ホーム）	2016	12	237,600	68,982	168,618
断熱ガラス交換工事（自立援助ホーム）	2016	12	1,166,832	338,767	828,065
浴室・脱衣場改修工事（自立援助ホーム）	2016	12	1,182,265	512,312	669,953
事務室・相談室防音工事（自立援助ホーム）	2016	12	1,220,720	528,978	691,742
室内改修工事（自立援助ホーム）	2016	12	2,561,278	1,109,883	1,451,395
トイレ改修工事（本部）	2018	4	915,000	183,915	731,085
小計			12,592,019	6,983,480	5,608,539
3. 構築物					
車庫工事（自立援助ホーム）	2013	7	513,950	343,567	170,383
カーゲート（自立援助ホーム）	2013	7	262,500	225,942	36,558
ウッドデッキ（自立援助ホーム）	2014	7	398,260	315,064	83,196
外構工事（自立援助ホーム）	2016	12	229,284	66,568	162,716
小計			1,403,994	951,141	452,853
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	216,740	46,197
小計			1,361,312	1,315,112	46,200
5. 一括償却資産					
電子ドラム（本部）	2018	4	169,800	169,800	－
パワーアンプ（本部）	2018	4	100,800	100,800	－
エアコン工事費用（本部）	2018	7	100,000	100,000	－
都市ガス切り替え工事（自立援助ホーム）	2019	9	111,240	74,160	37,080
小計			481,840	444,760	37,080
Ⅱ 無形固定資産	**取得年月 年**	**取得年月 月**	**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	345,600	302,400
小計			648,000	345,600	302,400

第21期　2020年度特定非営利活動にかかわる事業会計　貸借対照表

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　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		2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度
①流動資産	現金・預金（本部）	4,559,811	4,236,779	2,540,319	2,642,619	5,342,399
	現金・預金（自立援助ホーム）	5,253,117	1,730,971	949,038	2,773,645	3,066,416
	預金（源泉、社会保険・雇用保険預かり）	867,322	1,517,867	1,639,530	990,060	983,764
	未収金	887,994	4,732,798	5,128,034	2,754,726	8,117,494
	立替金	－	207,700	－	192,571	227,391
	前払金	－	－	－	－	
	仮払金	－	－	－	－	
	貸付金	168,200	160,200	160,200	160,200	160,200
	流動資産合計	11,736,444	12,586,315	10,417,121	9,513,821	17,897,664
②固定資産	建物	1,476,260	1,394,196	1,312,132	1,230,068	1,148,004
	建物付属設備	8,098,022	7,262,281	7,308,391	6,452,160	5,608,539
	構築物	856,598	734,954	631,880	540,362	452,853
	機械及び装置	－	－	－	－	－
	車両運搬具	－	－	－	－	－
	什器備品	288,701	192,510	122,240	69,367	46,200
	一括償却資産	572,954	336,795	287,067	197,694	37,080
	ソフトウェア	－	－	561,600	432,000	302,400
	敷金	385,000	385,000	385,000	385,000	385,000
	固定資産合計	11,677,535	10,305,736	10,608,310	9,306,651	7,980,076
資産の部合計（A）		23,413,979	22,892,051	21,025,431	18,820,472	25,877,740
Ⅱ負債の部		2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度
①流動負債	買掛金	－	－	－	－	－
	未払金	－	654,847	665,702	－	－
	前受金	－	－	－	－	－
	預り金	142,555	171,247	134,060	161,923	189,183
	仮受金	－	－	－	37,640	2,042
	借入金	－	－	－	－	－
②固定負債						
退職給与準備金		－	－	400,000	800,000	1,200,000
負債の部合計（B）		142,555	826,094	1,199,762	999,563	1,391,225
Ⅲ正味財産の部		2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度
正味財産額の合計		23,271,424	22,065,957	19,825,669	17,820,909	24,486,515
当期正味財産増減額		8,174,051	△ 1,205,467	△ 2,240,288	△ 2,004,760	6,665,606
負債及び正味財産合計		23,413,979	22,892,051	21,025,431	18,820,472	25,877,740

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　　［税込］（単位：円）
全事業所　　2021年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】		
（現金・預金）		
現金（本部）	51,481	
現金（自立援助ホーム）	217,633	
普通　預金	9,011,915	
みずほ	(5,179,368)	
みずほ(源泉預かり口)	(191,225)	
みずほ(雇用保険預)	(792,539)	
りそな（自立援助ホーム）	(2,848,783)	
ゆうちょ銀行	111,550	
振替口座	(111,550)	
現金・預金 計	9,392,579	
（売上債権）		
未　収　金	8,117,494	
売上債権 計	8,117,494	
（その他流動資産）		
立　替　金	227,391	
貸付金	160,200	
その他流動資産　計	387,591	
流動資産合計		17,897,664
【固定資産】		
（有形固定資産）		
建　　物	1,148,004	
建物附属設備	5,608,539	
構　築　物	452,853	
什器　備品	46,200	
一括償却資産	37,080	
有形固定資産　計	7,292,676	
（無形固定資産）		
ソフトウェア	302,400	
無形固定資産　計	302,400	
（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		7,980,076
資産の部　合計		25,877,740

《負債の部》

【流動負債】		
預　り　金	191,225	
スタッフ	(189,183)	
講師	(2,042)	
流動負債　計		191,225
【固定負債】		
退職給付引当金	1,200,000	
固定負債　計		1,200,000
負債の部　合計		1,391,225
正味財産		24,486,515