

(前事業年度の計算書類(活動計算書)の記載例)

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 群馬ダルク

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費		
賛助会員受取会費	1,068,000	1,068,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	80,000	80,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	3,115,000	3,115,000
4. 事業収益		
自立支援事業収益	21,402,362	
施設外就労支援事業収益	20,465,377	
依存症に関する事業収益	12,259,052	
5. その他収益		
受取利息	314	314
経常収益計		58,390,105
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	8,802,275	
賞与	4,522,310	
就労支援利用者賃金	1,452,668	
通勤費	42,000	
法定福利費	2,193,007	
福利厚生費	323,975	
人件費計	17,336,235	
(2) その他経費		
プログラム費	2,279,796	
旅費交通費	268,490	
通信費	1,111,011	
交際接待費	1,481,000	
地代家賃	3,672,000	
保険料	34,460	
水道光熱費	1,956,879	
新聞図書費	40,200	
車両費	4,247,249	
修繕費	3,878,070	
事務用品費	638,481	
消耗品費	1,038,040	
租税公課	282,450	
諸会費	30,645	
寄付金	2,000	
減価償却費	3,008,291	
研修研究費	4,000	
雑費	907,647	
その他経費計	24,880,709	
事業費計		42,216,944
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	5,033,000	
人件費計	5,033,000	
(2) その他経費		
旅費交通費	493,313	
雑費	718,009	
その他経費計	1,211,322	
管理費計		6,244,322
経常費用計		48,461,266
当期経常増減額		9,928,839
III 経常外収益		
1.		
経常外収益計		
IV 経常外費用		
1.		
経常外費用計		
税引前当期正味財産増減額		9,928,839
法人税、住民税及び事業税		982,847
当期正味財産増減額		8,945,992
前期繰越正味財産額		34,289,536
次期繰越正味財産額		43,235,528

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 群馬ダルク
(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	965,448		
普通預金	28,558,803		
前払費用	110,000		
未収入金	6,914,788		
流動資産合計		36,549,039	
2 固定資産			
建物付属設備	1,128,024		
車両運搬具	6,191,346		
器具備品	548,684		
一括償却資産	42,834		
3 投資その他の資産			
リサイクル預託金	26,100		
固定資産合計		7,936,988	
資産合計			44,486,027
II 負債の部			
短期借入金		0	
未払金		118,299	
預り金		149,400	
未払法人税等		982,800	
負債合計			1,250,499
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		34,289,536	
当期正味財産増減額		8,945,992	
正味財産合計			43,235,528
負債及び正味財産合計			44,486,027

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 群馬ダルク
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	965,448	
しののめ信用金庫	26,689,573	
東京貯金事務センター	1,869,230	
前払費用	110,000	
未収入金	6,914,788	
流動資産合計		36,549,039
2 固定資産		
有形固定資産		
建物付属設備		
浴槽一式	129,174	
シャワールーム	464,249	
内装工事	96,736	
電気設備工事	197,348	
水道工事	240,517	
車両運搬具		
ノア	1	
プリウス	1	
シエンタ	530,746	
ストリーム	1	
EKワゴン	1	
ハイエース	1,793,184	
アルファード	3,867,412	
器具備品		
パソコン	68,379	
テレビ	1	
業務用エアコン	96,431	
ワイヤレスマイクセット	19,446	
スポーツプログラム器具	21,281	
HPプリンタ	343,146	
パーペルセット(一括償却資産)	42,834	
有形固定資産計	7,910,888	
3 投資その他の資産		
リサイクル預託金	26,100	
固定資産合計		7,936,988
資産合計		44,486,027
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金		
平山晶一	0	
未払金	118,299	
預り金		
源泉所得税・住民税	149,400	
未払法人税等	982,800	
流動負債合計		1,250,499
負債合計		1,250,499
正味財産		43,235,528

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(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

①有形固定資産

建物付属設備、車両運搬具、器具備品・・・定率法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 使途等が制約された寄付金等の内訳

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
使い道を選べる赤い羽根事業	1,132	30,000	30,704	428	
赤い羽根事業	-519,206	3,000,000	5,035,611	-2,554,817	
群馬県補助金	-348,368	85,000	258,370	-521,738	
前橋市衛生管理体制確保補助金	14,832	0	0	14,832	
前橋市障害福祉継続支援	0	0	0	0	
感染症対策包括支援	-30,195	0	0	-30,195	
合計	-881,805	3,115,000	5,324,685	-3,091,490	

3. 固定資産の増減内訳

(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						
建物付属設備	1,724,250	0	0	1,724,250	-596,226	1,128,024
車両運搬具	6,169,480	6,502,930	0	12,672,410	-6,481,064	6,191,346
器具備品	3,492,754	0	0	3,492,754	-2,944,070	548,684
一括償却資産	128,500	0	0	128,500	-85,666	42,834
合計	11,514,984	6,502,930	0	18,017,914	-10,107,026	7,910,888