

平成31年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| (経常損益の部) | | | |
| I 経常収益の部 | | | |
| 1 会費・入金収入 | | | |
| 入金収入 | 20,000 | | |
| 会費収入 | 11,000 | 31,000 | |
| 2 事業収入 | | | |
| 障害福祉サービス料 長野県国民健康保険連合会 | 111,201,184 | | |
| タイムケア事業収入 | 1,099,195 | | |
| 作業請負収入 | 8,315,111 | | |
| 物品販売収入 | 4,666,142 | | |
| 施設外作業収入 | 4,189,731 | | |
| 施設利用料収入 | 11,685,965 | 141,157,328 | |
| 3 補助金、助成金収入 | | | |
| 地方公共団体補助金収入 | 1,483,000 | | |
| 国庫助成金収入 | | 1,483,000 | |
| 4 寄付金収入 | | 11,000 | |
| 5 その他収入 | | 123,995 | |
| 経常収益計(A) | | | 142,806,323 |
| II 経常費用の部 | | | |
| 1 事業費 | | | |
| (1) 共同生活援助(グループホーム)事業 | | | |
| 給料 | 21,795,837 | | |
| 法定福利費 | 4,324,525 | | |
| 福利厚生費 | 374,346 | | |
| 燃料費 | 346,145 | | |
| 水道光熱費 | 4,670,320 | | |
| 消耗品費 | 412,044 | | |
| 賃借料 | 142,182 | | |
| 保険料 | 36,110 | | |
| 修繕費 | 143,552 | | |
| 租税公課 | 450 | | |
| 事務用消耗品費 | 22,364 | | |
| 減価償却費 | 267,535 | | |
| 旅費交通費 | 6,100 | | |
| 通信費 | 363,147 | | |
| 支払手数料 | 54,770 | | |

| | | |
|------------------|------------|------------|
| 会議費 | 4,258 | |
| 諸会費 | 2,000 | |
| 教養娯楽費 | 410,210 | |
| 衛生費 | 6,067 | |
| 研修費 | 63,800 | |
| 食材費 | 4,322,986 | |
| 地代家賃 | 5,220,000 | |
| 雑費 | 17,800 | 43,006,548 |
| (2) 余暇活動支援事業 | | |
| 雑給 | 158,000 | |
| 協力費 | 24,500 | |
| 燃料費 | 9,803 | |
| 消耗品費 | 1,928 | |
| 賃借料 | 24,650 | |
| 保険料 | 52,025 | |
| 旅費交通費 | 1,040 | |
| 支払手数料 | 107 | |
| 食材費 | 8,950 | |
| 雑費 | 21,000 | 302,003 |
| (3) 舞田館 就労移行支援事業 | | |
| 給料 | 11,729,672 | |
| 工賃 | 807,619 | |
| 法定福利費 | 1,741,739 | |
| 福利厚生費 | 192,043 | |
| 燃料費 | 326,665 | |
| 車両関連費 | 11,400 | |
| 消耗品費 | 37,507 | |
| 賃借料 | 191,648 | |
| 保険料 | 11,928 | |
| 租税公課 | 3,960 | |
| 事務用消耗品費 | 0 | |
| 減価償却費 | 856,720 | |
| 通信費 | 10,074 | |
| 支払手数料 | 1,796 | |
| 諸会費 | 1,000 | |
| 教養娯楽費 | 19,073 | |
| 研修費 | 3,560 | |
| 食材費 | 6,509 | |
| 雑費 | 0 | 15,952,913 |
| (4) 移行就労会計 | 0 | 0 |
| (5) 舞田館B型 | | |
| 給料 | 21,199,907 | |
| 工賃 | 3,073,186 | |

| | | | |
|---------------|------------|------------|---|
| 退職金 | 80,000 | | |
| 法定福利費 | 3,368,528 | | |
| 福利厚生費 | 340,768 | | |
| 仕入高 | 2,819,187 | | |
| 燃料費 | 780,241 | | |
| 水道光熱費 | 866,650 | | |
| 車両関連費 | 73,896 | | |
| 運賃 | 0 | | |
| 消耗品費 | 529,035 | | |
| 賃借料 | 1,822,424 | | |
| 保険料 | 224,422 | | |
| 修繕費 | 13,700 | | |
| 租税公課 | 18,840 | | |
| 事務用消耗品費 | 222,864 | | |
| 減価償却費 | 1,427,865 | | |
| 旅費交通費 | 23,240 | | |
| 通信費 | 323,091 | | |
| 支払手数料 | 233,682 | | |
| 諸会費 | 46,000 | | |
| 教養娯楽費 | 245,437 | | |
| 交際費 | 15,000 | | |
| 研修費 | 59,216 | | |
| 食材費 | 1,519,367 | | |
| 地代家賃 | 660,000 | | |
| 雑費 | 103,388 | 40,089,934 | |
| (6) 舞田館B型就労会計 | | | |
| | 0 | | 0 |
| (7) 塩田館B型 | | | |
| 給料 | 18,809,421 | | |
| 工賃 | 2,957,335 | | |
| 法定福利費 | 2,892,102 | | |
| 福利厚生費 | 312,343 | | |
| 材料仕入高 | 2,109,990 | | |
| 外注費 | 62,953 | | |
| 燃料費 | 1,152,965 | | |
| 水道光熱費 | 994,510 | | |
| 車両関連費 | 130,633 | | |
| 運賃 | 18,434 | | |
| 消耗品費 | 630,400 | | |
| 賃借料 | 2,632,543 | | |
| 保険料 | 264,890 | | |
| 修繕費 | 579,508 | | |
| 租税公課 | 51,300 | | |
| 事務用消耗品費 | 82,442 | | |
| 減価償却費 | 2,050,594 | | |

| | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|-------------|
| 通信費 | 199,032 | | |
| 支払手数料 | 141,502 | | |
| 諸会費 | 22,000 | | |
| 教養娯楽費 | 172,483 | | |
| 衛生費 | 19,841 | | |
| 研修費 | 39,580 | | |
| 食材費 | 2,063,162 | | |
| 地代家賃 | 2,514,240 | | |
| 雑費 | 17,365 | 40,921,568 | |
| (8) 塩田館B型就労会計 | | | |
| | 0 | 0 | |
| 2 管理費 | | | |
| 車両関連費 | 154,253 | | |
| 消耗品費 | 228,161 | | |
| 賃借料 | 38,016 | | |
| 保険料 | 157,680 | | |
| 修繕費 | 0 | | |
| 租税公課 | 216,896 | | |
| 旅費交通費 | 15,500 | | |
| 通信費 | 526,781 | | |
| 支払手数料 | 1,310,202 | | |
| 会議費 | 1,800 | | |
| 諸会費 | 22,000 | | |
| 期首商品棚卸高 | 1,031,921 | | |
| 期末商品棚卸高 | -1,934,789 | | |
| 雑費 | 113,679 | 1,882,100 | |
| 経常費用計(B) | | | 142,155,066 |
| 当期経常増減額(C) = (A) - (B) | | | 651,257 |
| III 経常外収益 | | | |
| 受取利息 | 280 | | |
| 受取配当金 | 1,010 | | |
| 雑収入 | 0 | | |
| 収益事業より繰入 | 76,296 | 77,586 | |
| 経常外収益計(D) | | | 77,586 |
| IV 経常外費用 | | | |
| 支払利息 | 476,230 | 476,230 | |
| 経常外費用計(E) | | | 476,230 |
| 税引前当期正味財産増減額(F) = (C) + (D) - (E) | | | 252,613 |
| 法人税、住民税及び事業税(G) | | | 71,000 |
| 当期正味財産増加額(H) = (F) - (G) | | | 181,613 |
| 前期繰越正味財産額(I) | | | 34,100,712 |
| 次期繰越正味財産額(J) = (H) + (I) | | | 34,282,325 |

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法人会計協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

建物については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

平成31年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

| 科 目 ・ 摘 要 | 金 額 |
|---------------|------------|
| I 資産の部 | |
| 1 流動資産 | |
| 現金預金 | |
| 現金 | |
| 現金手許有高 | 166,887 |
| 普通預金 | |
| 八十二銀行 塩田支店 | 20,598 |
| 上田信用金庫 本店営業店 | 46,254 |
| 上田信用金庫 塩田支店 | 4,650,916 |
| 上田信用金庫 塩田支店 | 117,794 |
| 上田信用金庫 塩田支店 | 191,460 |
| 上田信用金庫 城南支店 | 3,937,677 |
| 上田信用金庫 城南支店 | 0 |
| 長野県信用組合 上田原支店 | 17,597 |
| JA信州うえだ 上田西支所 | 28,345 |
| JA信州うえだ 塩田支所 | 306,590 |
| JA信州うえだ 青木支所 | 411,323 |
| ゆうちょ銀行 | 128,363 |
| 定期積金 | |
| 上田信用金庫 塩田支店 | 1,080,000 |
| 未収入金 | |
| 長野県国保団体連合会 | 17,899,357 |
| 利用者負担金 | 179,120 |
| タイムケア | 32,480 |
| その他 | 868,822 |
| 商品 | |
| マルベリージャム他 | 1,934,789 |
| 出資金 | |
| 上田信金 | 50,000 |
| 長野県信用組合 | 1,000 |
| 貸付金 | |
| 横山 剛 | 110,000 |
| 立替金 | |
| 社会保険料立替金 | 42,202 |
| 仮払金 | |
| 上田税務署 | 244 |
| 保証金 | |
| 敷金 | 510,000 |
| 流動資産合計 | 32,731,818 |
| 2 固定資産 | |
| 建物 | |
| 舞田館改修工事 | 8,133,324 |
| コンテナハウス | 759,239 |
| 一番館改修工事 | 725,810 |
| 四番館改修工事 | 2,400,695 |
| 五番館改修工事 | 724,000 |
| 塩田館改修工事 | 19,133,771 |
| 建物付属設備 | |
| 電気設備 他 | 2,129,156 |
| 構築物 | |
| 外構工事 | 2,076,031 |

| | | | | |
|---------|---------------|------------|------------|------------|
| 車両運搬具 | 29人乗バス他 | 2,315,386 | | |
| 器具備品 | チップ粉砕機 他 | 569,539 | | |
| 固定資産合計 | | | 38,966,951 | |
| 資産合計 | | | | 71,698,769 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1 流動負債 | | | | |
| 未払金 | JCBカード他 | 229,336 | | |
| 預り金 | 源泉所得税他 | 126,108 | | |
| 未払法人税等 | | 71,000 | | |
| 流動負債合計 | | | 426,444 | |
| 2 固定負債 | | | | |
| 長期借入金 | 長野県信用組合 上田原支店 | 36,990,000 | | |
| 固定負債合計 | | | 36,990,000 | |
| 負債合計 | | | | 37,416,444 |
| 正味財産 | | | | 34,282,325 |

平成31年度 その他事業会計活動計算書

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------------------|---------|---------|
| (経常損益の部) | | |
| I 経常収益の部 | | |
| 1 事業収入 | | |
| 事業収入 | 112,296 | |
| その他 | 0 | |
| 経常収益計(A) | | 112,296 |
| II 経常費用の部 | | |
| 1 事業費 | | |
| 水道光熱費 | 36,000 | |
| その他 | 0 | |
| 経常費用合計(B) | | 36,000 |
| 当期経常増減額(C) = (A) - (B) | | 76,296 |
| III 経常外収益 | | |
| 経常外収益計(D) | | 0 |
| IV 経常外費用 | | |
| 非営利事業繰入 | 76,296 | |
| 経常外費用計(E) | | 76,296 |
| 税引前当期正味財産増減額(F) = (C) + (D) - (E) | | 0 |
| 法人税、住民税及び事業税(G) | | |
| 当期正味財産増減額(H) = (F) - (G) | | |
| 前期繰越正味財産額(I) | | 0 |
| 次期繰越正味財産額(J) = (H) + (I) | | 0 |

平成31年度 その他事業会計財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

| 科 目 ・ 摘 要 | 金 額 |
|-----------|-----|
| I 資産の部 | |
| 1 流動資産 | |
| 現金預金 | 0 |
| 流動資産合計 | 0 |
| 2 固定資産 | 0 |
| 固定資産合計 | 0 |
| 資産合計 | 0 |
| II 負債の部 | |
| 1 流動負債 | 0 |
| 流動負債合計 | 0 |
| 2 固定負債 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 |
| 負債合計 | 0 |
| 正味財産 | 0 |

平成31年度 その他事業会計貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|--------|-----|------------|-----|
| I 資産の部 | | II 負債の部 | |
| 1 流動資産 | | 2 流動負債 | |
| 流動資産合計 | 0 | 流動負債合計 | 0 |
| 2 固定資産 | | 2 固定負債 | |
| 固定資産合計 | 0 | 固定負債合計 | 0 |
| | | III 正味財産の部 | |
| | | 前期繰越正味財産 | 0 |
| | | 当期正味財産増加額 | 0 |
| | | 正味財産合計 | 0 |
| 資産合計 | 0 | 負債及び正味財産合計 | 0 |

平成31年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | 科 目 | 金 額 | |
|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | II 負債の部 | | |
| 1 流動資産 | | | 1 流動負債 | | |
| 現金預金 | 11,103,804 | | 短期借入金 | 0 | |
| 未収入金 | 18,979,779 | | 未払金 | 229,336 | |
| 商品 | 1,934,789 | | 預り金 | 126,108 | |
| 出資金 | 51,000 | | 未払法人税等 | 71,000 | |
| 貸付金 | 110,000 | | 流動負債合計 | | 426,444 |
| 立替金 | 42,202 | | | | |
| 仮払金 | 244 | | | | |
| 保証金 | 510,000 | | | | |
| 流動資産合計 | | 32,731,818 | 2 固定負債 | | |
| 2 固定資産 | | | 長期借入金 | 36,990,000 | |
| 建物 | 31,876,839 | | 固定負債合計 | | 36,990,000 |
| 建物付属設備 | 2,129,156 | | 負債合計 | | 37,416,444 |
| 構築物 | 2,076,031 | | III 正味財産の部 | | |
| 車両運搬具 | 2,315,386 | | 前期繰越正味財産 | 34,100,712 | |
| 器具備品 | 569,539 | | 当期正味財産増加額 | 181,613 | |
| 固定資産合計 | | 38,966,951 | 正味財産合計 | | 34,282,325 |
| 資産合計 | | 71,698,769 | 負債及び正味財産合計 | | 71,698,769 |