

# 令和2年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

令和2年4月1日 から 令和3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		
<b>(経常損益の部)</b>			
<b>I 経常収益の部</b>			
1 会費・入会金収入			
入会金収入	0		
会費収入	16,000	16,000	
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	118,143,358		
タイムケア事業収入	757,667		
作業請負収入	4,957,216		
物品販売収入	4,301,148		
施設外作業収入	4,629,140		
施設利用料収入	11,486,089	144,274,618	
3 補助金、助成金収入			
地方公共団体補助金収入	1,682,500		
国庫助成金収入		1,682,500	
4 寄付金収入		0	
5 その他収入		12,040	
経常収益計(A)			145,985,158
<b>II 経常費用の部</b>			
1 事業費			
(1) 共同生活援助(グループホーム)事業			
給料	22,100,110		
法定福利費	2,001,020		
福利厚生費	351,226		
燃料費	274,439		
水道光熱費	4,706,600		
運賃	11,290		
消耗品費	382,581		
賃借料	381,297		
保険料	66,280		
修繕費	101,524		
事務用消耗品費	2,217		
減価償却費	451,541		
通信費	347,954		

支払手数料	101,475	
諸会費	25,000	
教養娯楽費	414,966	
衛生費	75,873	
研修費	2,731	
食材費	3,984,568	
地代家賃	5,220,000	
雑費	660	41,003,352
(2) 余暇活動支援事業		
雑給	28,000	
消耗品費	990	
賃借料	11,020	
保険料	56,600	
衛生費	1,580	
雑費	14,000	112,190
(3) 舞田館 就労移行支援事業		
給料	9,631,398	
工賃	958,680	
法定福利費	1,705,466	
福利厚生費	171,512	
燃料費	195,060	
車両関連費	1,425	
消耗品費	24,635	
賃借料	354,406	
保険料	20,646	
租税公課	3,960	
減価償却費	869,400	
通信費	26,941	
支払手数料	3,040	
教養娯楽費	4,150	
研修費	39,000	
食材費	916,125	
雑費	3,240	14,929,084
(4) 移行就労会計		
	0	0
(5) 舞田館B型		
給料	19,757,144	
工賃	3,312,613	
法定福利費	3,009,844	
福利厚生費	303,620	
仕入高	1,787,297	
協力費	5,400	
燃料費	750,131	

水道光熱費	846,260	
車両関連費	273,861	
運賃	93,291	
消耗品費	279,358	
賃借料	1,584,734	
保険料	200,179	
修繕費	21,535	
租税公課	16,290	
事務用消耗品費	141,132	
減価償却費	1,449,000	
通信費	142,555	
支払手数料	23,693	
諸会費	32,000	
教養娯楽費	111,530	
衛生費	42,693	
研修費	29,000	
食材費	636,676	
地代家賃	720,000	
期首商品棚卸高	1,206,100	
期末商品棚卸高	-596,930	
雑費	39,175	36,218,181
(6) 舞田館B型就労会計		
	0	0
(7) 塩田館B型		
給料	22,725,795	
工賃	3,423,125	
法定福利費	3,312,107	
福利厚生費	359,242	
材料仕入高	1,555,576	
燃料費	1,137,511	
水道光熱費	1,029,089	
車両関連費	275,535	
運賃	32,234	
消耗品費	464,922	
賃借料	2,856,573	
保険料	323,490	
修繕費	191,860	
租税公課	47,700	
事務用消耗品費	94,229	
減価償却費	1,364,750	
通信費	213,117	
支払手数料	112,136	
諸会費	22,000	

教養娯楽費	111,864		
衛生費	7,760		
研修費	42,756		
食材費	2,750,455		
地代家賃	2,514,240		
期首商品棚卸高	728,689		
期末商品棚卸高	-383,889		
雑費	25,280	45,338,146	
(8) 塩田館B型就労会計			
	0		0
2 管理費			
消耗品費	505,918		
賃借料	41,745		
租税公課	144,100		
通信費	438,867		
支払手数料	1,189,100		
会議費	943		
諸会費	14,000		
雑費	17,560	2,352,233	
経常費用計(B)			139,953,186
当期経常増減額(C) = (A) - (B)			6,031,972
III 経常外収益			
受取利息	121		
受取配当金	1,010		
雑収入	0		
収益事業より繰入	93,961	95,092	
経常外収益計(D)			95,092
IV 経常外費用			
支払利息	427,814	427,814	
経常外費用計(E)			427,814
税引前当期正味財産増減額(F) = (C) + (D) - (E)			5,699,250
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)			5,628,250
前期繰越正味財産額(I)			34,282,325
次期繰越正味財産額(J) = (H) + (I)			39,910,575

## 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。

# 令和2年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和3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	400,951	
普通預金	八十二銀行 塩田支店	37,640	
	上田信用金庫 本店営業店	62,254	
	上田信用金庫 塩田支店	6,910,539	
	上田信用金庫 塩田支店	905,907	
	上田信用金庫 塩田支店	467,179	
	上田信用金庫 城南支店	4,584,028	
	長野県信用組合 上田原支店	46,471	
	JA信州うえだ 上田西支所	21,470	
	JA信州うえだ 塩田支所	29,269	
	JA信州うえだ 青木支所	92,927	
	ゆうちょ銀行	83,407	
定期積金	上田信用金庫 塩田支店	2,160,000	
未収入金	長野県国保団体連合会	18,958,954	
	利用者負担金	84,500	
	タイムケア	9,280	
	その他	585,868	
商品	マルベリージャム他	980,819	
出資金	上田信金	50,000	
	長野県信用組合	1,000	
仮払金	上田税務署	220	
保証金	敷金	510,000	
	流動資産合計		36,982,683
2 固定資産			
建物	舞田館改修工事	7,445,083	
	コンテナハウス	414,227	
	一番館改修工事	668,080	
	四番館改修工事	2,236,890	
	五番館改修工事	678,000	
	塩田館改修工事	18,172,555	
建物付属設備	電気設備 他	2,687,713	
構築物	外構工事	1,729,335	
車両運搬具	29人乗バス他	1,526,472	
器具備品	チップ粉碎機 他	166,005	

固定資産合計		35,724,360	
資産合計			72,707,043
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金 源泉所得税他	397,468		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		468,468	
2 固定負債			
長期借入金 長野県信用組合 上田原支店	32,328,000		
固定負債合計		32,328,000	
負債合計			32,796,468
正味財産			39,910,575

# 令和2年度 その他事業会計活動計算書

令和2年4月1日 から 令和3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	
<b>(経常損益の部)</b>		
<b>I 経常収益の部</b>		
1 事業収入		
事業収入	129,961	
その他	0	
経常収益計(A)		129,961
<b>II 経常費用の部</b>		
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)		93,961
<b>III 経常外収益</b>		
経常外収益計(D)		0
<b>IV 経常外費用</b>		
非営利事業繰入	93,961	
経常外費用計(E)		93,961
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

# 令和2年度 その他事業会計財産目録

令和3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

## 令和2年度 その他事業会計貸借対照表

令和3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

**令和2年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表**

令和3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	15,802,042		短期借入金	0	
未収入金	19,638,602		未払金	0	
商品	980,819		預り金	397,468	
出資金	51,000		未払法人税等	71,000	
仮払金	220		流動負債合計		468,468
保証金	510,000		2 固定負債		
流動資産合計		36,982,683	長期借入金	32,328,000	
2 固定資産			固定負債合計		32,328,000
建物	29,614,835		負債合計		32,796,468
建物付属設備	2,687,713		III 正味財産の部		
構築物	1,729,335		前期繰越正味財産	34,282,325	
車両運搬具	1,526,472		当期正味財産増加額	5,628,250	
器具備品	166,005		正味財産合計		39,910,575
固定資産合計		35,724,360	負債及び正味財産合計		72,707,043
資産合計		72,707,043			