

令和3年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

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 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・入会金収入			
入会金収入	0		
会費収入	10,000	10,000	
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	113,644,797		
タイムケア事業収入	352,650		
作業請負収入	3,719,621		
物品販売収入	6,634,984		
施設外作業収入	7,532,659		
施設利用料収入	10,627,179	142,511,890	
3 補助金、助成金収入			
地方公共団体補助金収入	1,716,307		
国庫助成金収入		1,716,307	
4 寄付金収入			0
5 その他収入		1,151,985	
経常収益計(A)			145,390,182
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	22,068,312		
法定福利費	3,478,156		
福利厚生費	531,054		
燃料費	388,784		
水道光熱費	4,727,869		
消耗品費	409,532		
賃借料	124,776		
保険料	68,520		
修繕費	176,896		
租税公課	450		
事務用消耗品費	880		
減価償却費	469,565		
旅費交通費	1,600		
通信費	609,397		

支払手数料	111,540	
諸会費	23,000	
教養娯楽費	103,545	
衛生費	16,258	
食材費	4,157,020	
地代家賃	5,313,800	
雑費	0	42,780,954
(2) 余暇活動支援事業		
賃借料	12,180	
保険料	56,600	
雑費	0	68,780
(3) 舞田館 就労移行支援事業		
工賃	85,765	
雑費	0	85,765
(4) 移行就労会計		
	0	0
(5) 舞田館B型		
給料	26,709,682	
工賃	5,602,495	
法定福利費	2,947,725	
福利厚生費	616,529	
仕入高	2,147,178	
協力費	0	
燃料費	1,015,861	
水道光熱費	812,772	
車両関連費	83,152	
運賃	4,535	
消耗品費	352,950	
賃借料	4,038,482	
保険料	266,645	
修繕費	119,067	
租税公課	16,700	
事務用消耗品費	44,225	
減価償却費	1,994,988	
通信費	138,809	
支払手数料	79,585	
諸会費	26,375	
教養娯楽費	131,765	
衛生費	0	
研修費	1,000	
食材費	2,399,551	
地代家賃	720,000	
期首商品棚卸高	596,930	
期末商品棚卸高	-355,229	

雑費	1,440	50,513,212
(6) 舞田館B型就労会計	0	0
(7) 塩田館B型		
給料	22,461,829	
工賃	3,638,077	
法定福利費	2,571,520	
福利厚生費	642,669	
材料仕入高	960,597	
燃料費	1,443,315	
水道光熱費	1,044,604	
車両関連費	211,411	
運賃	91,267	
消耗品費	1,084,715	
賃借料	960,565	
保険料	270,145	
修繕費	533,690	
租税公課	51,340	
事務用消耗品費	107,063	
減価償却費	1,044,214	
通信費	181,510	
支払手数料	119,447	
諸会費	20,000	
教養娯楽費	171,362	
衛生費	6,080	
研修費	37,550	
食材費	3,191,745	
地代家賃	2,514,240	
期首商品棚卸高	383,889	
期末商品棚卸高	-355,229	
雑費	239,870	43,627,485
(8) 塩田館B型就労会計	0	0
2 管理費		
広告宣伝費	32,450	
車両関連費	550	
消耗品費	214,726	
賃借料	22,330	
修繕費	17,187	
租税公課	156,750	
交通費	20,000	
通信費	410,923	
支払手数料	1,305,068	
諸会費	40,000	

雑費	43,900	2,263,884	
経常費用計(B)			139,340,080
当期経常増減額(C) = (A) - (B)			6,050,102
Ⅲ 経常外収益			
受取利息	427		
受取配当金	1,010		
雑収入	2,442		
収益事業より繰入	104,234	108,113	
経常外収益計(D)			108,113
Ⅳ 経常外費用			
支払利息	361,508	361,508	
経常外費用計(E)			361,508
税引前当期正味財産増減額(F) = (C) + (D) - (E)			5,796,707
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)			5,725,707
前期繰越正味財産額(I)			39,910,575
次期繰越正味財産額(J) = (H) + (I)			45,636,282

令和3年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和4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	365,867
普通預金	
八十二銀行 塩田支店	49,492
上田信用金庫 本店営業店	72,254
上田信用金庫 塩田支店	10,293,710
上田信用金庫 城南支店	4,197,058
上田信用金庫 塩田支店	1,268,467
上田信用金庫 塩田支店	126,004
長野県信用組合 上田原支店	11,891
JA信州うえだ 上田西支所	26,325
JA信州うえだ 塩田支所	190,938
JA信州うえだ 青木支所	195,756
ゆうちょ銀行	62,381
定期預金	
上田信用金庫 塩田支店	960,166
定期積金	
上田信用金庫 塩田支店	1,800,000
未収入金	
長野県国保団体連合会	17,614,467
利用者負担金	128,500
タイムケア	31,640
その他	1,461,455
商品	
マルベリージャム他	710,458
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	268
保証金	
敷金	510,000
流動資産合計	40,128,097
2 固定資産	
建物	
舞田館改修工事	6,756,842
コンテナハウス	138,077
一番館改修工事	610,350
四番館改修工事	2,073,085
五番館改修工事	632,000
塩田館改修工事	17,211,339
建物付属設備	
電気設備 他	3,702,305
構築物	
外構工事	1,424,209
車両運搬具	
29人乗バス他	981,379
器具備品	
チップ粉砕機 他	83,007

	固定資産合計		33,612,593	
	資産合計			73,740,690
II	負債の部			
1	流動負債			
	預り金	源泉所得税他	367,408	
	未払法人税等		71,000	
	流動負債合計		438,408	
2	固定負債			
	長期借入金	長野県信用組合 上田原支店	27,666,000	
	固定負債合計		27,666,000	
	負債合計			28,104,408
	正味財産			45,636,282

令和3年度 その他事業会計活動計算書

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 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	140,234	
その他	0	
経常収益計(A)		140,234
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)		104,234
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	104,234	
経常外費用計(E)		104,234
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3年度 その他事業会計財産目録

令和4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3年度 その他事業会計貸借対照表

令和4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3年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和4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	19,620,309		短期借入金	0	
未収入金	19,236,062		未払金	0	
商品	710,458		預り金	367,408	
出資金	51,000		未払法人税等	71,000	
仮払金	268		流動負債合計		438,408
保証金	510,000				
流動資産合計		40,128,097	2 固定負債		
2 固定資産			長期借入金	27,666,000	
建物	27,421,693		固定負債合計		27,666,000
建物付属設備	3,702,305		負債合計		28,104,408
構築物	1,424,209		III 正味財産の部		
車両運搬具	981,379		前期繰越正味財産	39,910,575	
器具備品	83,007		当期正味財産増加額	5,725,707	
固定資産合計		33,612,593	正味財産合計		45,636,282
資産合計		73,740,690	負債及び正味財産合計		73,740,690

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。