

令和2年4月1日から令和3年3月31日

NPO法人かぶあ  
(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 事業収益			
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	10,721,696		
児童福祉法に基づく障害福祉サービス事業	38,841,712		
相談支援事業	4,466,662	54,030,070	
2 その他収益			
受取利息	131		
計画相談支援等推進事業補助金	1,200,000		
特定求職者雇用開発助成金	400,000		
持続化給付金	2,000,000		
家賃支援給付金	3,074,394		
千葉県再建支援金	400,000		
障害福祉サービス等従事者住宅手当補助金	780,000		
浦安市事業継続給付金	100,000		
コロナ慰労金	543,000		
受取家賃等	52,036		
保険解約金	20,632,640	29,182,201	
経常収益計			83,212,271

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 法人税法の規定による定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については法人税法の規定による定額法）  
無形固定資産 法人税法の規定による定額法
- (3) 引当金の計上基準  
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 事業等の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	児童福祉法に基づく障害福祉サービス	相談支援事業	合計
(1) 売上原価				0
仕入高		26,405		26,405
売上原価計	0	26,405	0	26,405
(2) 人件費				0
給与手当	11,552,701	42,741,639	3,935,000	58,229,340
法定福利費	809,506	2,933,643	337,022	4,080,171
福利厚生費	12,357	43,225	9,600	65,182
外注費		526,125		526,125
人件費計	12,374,564	46,244,632	4,281,622	62,900,818
(3) その他経費				0
旅費交通費	105,765	383,240	44,087	533,092
通信費	121,705	440,997	50,731	613,433
接待交際費	27,853	100,917		128,770
会議費		34,124		34,124
減価償却費	253,176	967,330	55,583	1,276,089
賃借料		5,830		5,830
地代家賃	2,002,899	7,132,356	960,000	10,095,255
リース料	61,752	249,498		311,250
保険料	393,819	1,426,890		1,820,709
修繕費	54,822	198,631		253,453
水道光熱費	100,365	363,646	180,000	644,011
燃料費	86,463	313,277		399,740
備品消耗品費	207,343	783,288	54,266	1,044,897
租税公課	26,933	97,590	11,227	135,750
広告宣伝費		5,500		5,500
支払手数料	502,644	1,821,185	87,061	2,410,890
諸会費		8,000		8,000
新聞図書費		484		484
支払報酬		412,500		412,500
雑費	73,924	267,863	30,815	372,602
その他経費計	4,019,463	15,013,146	1,473,770	20,506,379
合計	16,394,027	61,284,183	5,755,392	83,433,602

## 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	6,053,800			6,053,800	-2,176,105	3,877,695
建物付属設備	413,014			413,014	-282,707	130,307
車両運搬具	8,287,208			8,287,208	-7,251,591	1,035,617
一括償却資産	239,608		239,608	0		0
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金	11,742,272		6,185,922	5,556,350		5,556,350
保険積立金	26,986,400	1,428,960	28,415,360	0		0
リサイクル預託金	71,450		12,750	58,700		58,700
合計	53,793,752	1,428,960	34,853,640	20,369,072	-9,710,403	10,658,669

## 4. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	7,199	2,722,961	2,730,160	0
合計	7,199	2,722,961	2,730,160	0

令和3年3月31日 現在

NPO法人かぶあ

(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	44,981		
普通預金 京葉銀行浦安富岡支店	2,081,450		
普通預金 ゆうちょ銀行	6,466,494		
普通預金 ゆうちょ銀行	1,002,889		
売掛金	8,848,987		
仮払金	410,000		
未収入金	453,900		
流動資産合計		19,308,701	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物	6,053,800		
建物付属設備	413,014		
車両運搬具	8,287,208		
減価償却累計額	-9,710,403		
投資その他の資産			
敷金	5,556,350		
リサイクル預託金	58,700		
固定資産合計		10,658,669	
資産合計			29,967,370
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
従業員給与・賞与	3,963,665		
預り金			
源泉所得税	68,758		
住民税	32,000		
社会保険料	62,930		
流動負債合計		4,127,353	
負債合計			4,127,353
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		119,905,548	
当期正味財産増減額		-94,065,531	
正味財産合計			25,840,017
負債及び正味財産合計			29,967,370

令和3年3月31日 現在

NPO法人かぶあ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	9,595,814		
売掛金	8,848,987		
仮払金	410,000		
未収入金	453,900		
流動資産合計		19,308,701	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	6,053,800		
建物付属設備	413,014		
車両運搬具	8,287,208		
減価償却累計額	-9,710,403		
有形固定資産計	5,043,619		
(2)投資その他の資産			
敷金	5,556,350		
リサイクル預託金	58,700		
投資その他の資産計	5,615,050		
固定資産合計		10,658,669	
資産合計			29,967,370
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,963,665		
預り金	163,688		
流動負債合計		4,127,353	
負債合計			4,127,353
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		119,905,548	
当期正味財産増減額		-94,065,531	
正味財産合計			25,840,017
負債及び正味財産合計			29,967,370