

財務諸表等

第3期

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

神奈川県川崎市麻生区栗木二丁目2番地1

特定非営利活動法人 ぶらりば

理事長 小幡 富士雄

東京都豊島区東池袋1-17-8
NBF池袋シティビル7F
TEL:03-3983-5424

税理士法人深代会計事務所
代表社員 深代 勝美

様式1(活動計算書)

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

(単位：円)

科目	特定非営利活動に関する事業	その他	合計
経常増減の部			
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	200,000		200,000
賛助会員受取会費	54,000		54,000
受取入会金	15,000		15,000
受取会費計	269,000		269,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	227,500		227,500
資産受贈益	0		0
受取寄付金計	227,500	0	227,500
3. 受取助成金等			
受取助成金	87,512,839		87,512,839
受取助成金等計	87,512,839		87,512,839
4. 事業収益			
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業及び地域生活支援事業	13,103,937		13,103,937
②児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	0		0
③障害のある人とその家族への人権、教育、生活等に関する相談事業	0		0
④学習、研修、啓発、広報に関する事業	0		0
⑤道路交通法第78条第2項による福祉有償運送事業	575,232		575,232
⑥その他、この法人の目的を達成するために必要な事業	0		0
事業収益計	13,679,169		13,679,169
5. その他収益			
雑収入	689,373		689,373
受取利息	428		428
その他収益計	689,801		689,801
経常収益計	102,378,309	0	102,378,309
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
工賃	1,637,891		1,637,891
給与手当	46,455,486		46,455,486
法定福利費	5,430,643		5,430,643
通勤費	1,793,059		1,793,059
福利厚生費	22,656		22,656
人件費計	55,339,735	0	55,339,735
(2) その他経費			
売上原価	4,283,250		4,283,250
教材費	29,660		29,660
活動費	1,034,761		1,034,761
外注費	30,000		30,000
謝金	95,000		95,000
印刷製本費	280,394		280,394
旅費交通費	66,685		66,685
車両費	3,434,222		3,434,222
通信運搬費	680,935		680,935
消耗品費	1,096,182		1,096,182
施設維持費・修繕費	1,329,900		1,329,900
水道光熱費	1,335,030		1,335,030
地代家賃	13,283,424		13,283,424
賃借料	1,703,942		1,703,942
減価償却費	3,671,922		3,671,922
保険料	1,328,712		1,328,712
諸会費	14,375		14,375
租税公課	450		450
交際費	9,356		9,356
研修費	27,500		27,500
広告宣伝費	92,700		92,700
支払手数料	1,287,498		1,287,498
雑費	58,620		58,620
その他経費計	35,174,518	0	35,174,518
事業費計	90,514,253	0	90,514,253

様式1(活動計算書)

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

(単位：円)

科目	特定非営利活動に 関する事業	その他	合計
2. 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	8,757,438		8,757,438
福利厚生費	20,100		20,100
人件費計	8,777,538	0	8,777,538
(2) その他経費			
旅費交通費	4,660		4,660
車両費	136,197		136,197
通信運搬費	33,804		33,804
消耗品費	96,424		96,424
交際費	11,587		11,587
新聞図書費	4,620		4,620
諸会費	73,000		73,000
研修費	4,497		4,497
租税公課	1,350		1,350
支払手数料	2,533		2,533
雑費	1,026		1,026
その他経費計	369,698	0	369,698
管理費計	9,147,236	0	9,147,236
経常費用計	99,661,489	0	99,661,489
当期経常増減額	2,716,820	0	2,716,820
経常外増減の部			
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	0
経常外費用計	1	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	2,716,819	0	2,716,819
前期繰越正味財産			72,806,153
次期繰越正味財産額			75,522,972

様式2(貸借対照表)

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	310,703		
預貯金	53,308,804		
未収金	13,269,803		
棚卸資産	54,673		
前払費用	852,966		
リサイクル預託金	8,830		
流動資産合計		67,805,779	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	687,363		
建物附属設備	12,945,856		
車両運搬具	5,149,984		
器具備品	1,307,140		
有形固定資産 計	20,090,343		
(2) 無形固定資産			
施設利用権	129,842		
無形固定資産 計	129,842		
(3) 投資その他の資産			
敷金	52,640		
投資その他の資産 計	52,640		
固定資産合計		20,272,825	
資産合計			88,078,604
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,373,744		
預り金	181,888		
流動負債合計		12,555,632	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			12,555,632
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		72,806,153	
当期正味財産増減額		2,716,819	75,522,972
正味財産合計			75,522,972
負債及び正味財産合計			88,078,604

様式3(財務諸表の注記)

財務諸表の注記

概要

当法人は特定非営利活動促進法第2条第2項に規定する法人であり、法人税法施行令第5条に規定される収益事業は行っていない。

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、建物及び建物附属設備並びに無形固定資産は定額法で、車両運搬具及び器具備品は定率法で償却しています。

(3) 施設の提供物の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当なし

(4) ボランティアによる役務の提供

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

免税事業者のため、税込処理

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	わいわい 運営事業	Seeds 運営事業	りあん 運営事業	ぶらっと 運営事業	こんぼす 運営事業	福祉有償 運送事業	合計
(1)人件費							
工賃	0	1,401,715	236,176	0	0	0	1,637,891
給料手当	16,495,571	13,704,478	12,943,652	3,014,285	297,500	0	46,455,486
法定福利費	5,430,643	0	0	0	0	0	5,430,643
通勤費	600,414	621,581	571,064	0	0	0	1,793,059
福利厚生費	0	22,656	0	0	0	0	22,656
人件費計	22,526,628	15,750,430	13,750,892	3,014,285	297,500	0	55,339,735
(2)その他経費							
売上原価	0	4,206,992	76,258	0	0	0	4,283,250
教材費	29,660	0	0	0	0	0	29,660
活動費	690,089	212,520	132,152	0	0	0	1,034,761
外注費	30,000	0	0	0	0	0	30,000
謝金	40,000	15,000	40,000	0	0	0	95,000
印刷製本費	280,394	0	0	0	0	0	280,394
旅費交通費	48,865	17,600	220	0	0	0	66,685
車両費	3,174,407	0	0	23,930	0	235,885	3,434,222
通信運搬費	675,923	0	2,660	2,352	0	0	680,935
消耗品費	312,436	572,335	211,411	0	0	0	1,096,182
施設維持費・修繕費	1,272,150	57,750	0	0	0	0	1,329,900
水道光熱費	510,307	562,926	261,797	0	0	0	1,335,030
地代家賃	4,218,060	3,119,424	5,945,940	0	0	0	13,283,424
賃借料	1,646,742	43,450	13,750	0	0	0	1,703,942
減価償却費	2,172,884	192,089	1,306,949	0	0	0	3,671,922
保険料	1,315,982	11,457	1,273	0	0	0	1,328,712
諸会費	1,375	0	10,000	0	0	3,000	14,375
租税公課	0	0	0	0	0	450	450
交際費	4,320	2,106	2,930	0	0	0	9,356
研修費	0	0	0	0	0	27,500	27,500
広告宣伝費	92,700	0	0	0	0	0	92,700
支払手数料	873,765	21,280	343,840	0	0	48,613	1,287,498
雑費	43,720	0	0	13,200	0	1,700	58,620
その他経費計	17,433,779	9,034,929	8,349,180	39,482	0	317,148	35,174,518
事業費計	39,960,407	24,785,359	22,100,072	3,053,767	297,500	317,148	90,514,253

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法
該当なし		

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内容	金額	算定方法
該当なし		

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は75,522,972円ですが、そのうち14,041,506円は当法人の運営に使用されている固定資産の適正価額(時価)です。
したがって、使途が制約されていない正味財産は61,481,466円です。

(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
障害者福祉サービス費助成金	0	42,749,226	42,749,226	0	
自立支援給付金	0	44,734,613	44,734,613	0	
その他助成金・交付金	0	29,000	29,000	0	
受取助成金計	0	87,512,839	87,512,839	0	
使用型の現物寄附(資産受贈益)					
建物附属設備	14,807,187	0	1,861,331	12,945,856	なお、受け入れた固定資産の当期減少額は全て当期に行った減価償却費相当額及び除却損相当額です。
車両運搬具	5	0	1	4	
器具備品	1,746,551	0	650,905	1,095,646	
資産受贈益計	16,553,743	0	2,512,237	14,041,506	

6. 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	825,000	0	0	825,000	137,637	687,363
建物附属設備	16,668,518	0	0	16,668,518	3,722,662	12,945,856
車両運搬具	278,481	6,098,400	1	6,376,880	1,226,896	5,149,984
器具備品	2,878,305	226,600	0	3,104,905	1,797,765	1,307,140
無形固定資産						
施設利用権	234,088	0	0	234,088	104,246	129,842
投資その他の試算						
敷金	52,640	0	0	52,640	0	52,640
合計	20,937,032	6,325,000	1	27,262,031	6,989,206	20,272,825

7. 借入金を増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
該当なし				

8. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
該当なし			
(貸借対照表)			
該当なし			

9. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- (1) 令和2年3月18日に締結された事業譲渡契約に基づき、令和2年4月1日付で特定非営利活動法人わになろう会から施設の一部を時価をもって譲り受けた。
- (2) 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、従事割合に基づき按分しています。

様式5(財産目録)

財産目録

令和4年3月31日現在

(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		
りあん	10,473	
Seeds	300,230	310,703
預貯金		
JA-1 JAセレサ川崎	622,441	
JA-2Seeds JAセレサ川崎	997,208	
JA-3りあん JAセレサ川崎	1,059,953	
みずほ銀行新百合ヶ丘支店	50,145,105	
ゆうちょ銀行	484,097	53,308,804
未収金		
金井原苑3月分清掃業務代	4,500	
弁当売上	188,550	
利用者負担金	4,864	
送迎実費負担金	96,600	
自立支援給付金	6,034,340	
障害福祉サービス費	6,906,281	
内職代	5,608	
職員敷地内駐車料金2022.3月分	29,060	13,269,803
棚卸資産		
貯蔵品		
期末棚卸高Seeds貯蔵品(食品)	30,392	
期末棚卸高Seeds貯蔵品(消耗品)	17,843	
期末棚卸高りあん貯蔵品	6,438	54,673
立替金		
リサイクル預託金		
バネット	8,830	8,830
前払費用		
京野建物 日本賃貸保証家賃保証料	254,100	
セコム防犯システム契約料	82,500	
セコム消防設備法定点検	24,750	
社協送迎サービス総合補償	491,616	852,966
流動資産合計		67,805,779
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
仮設ハウス	825,000	
建物減価償却累計額	△ 137,637	687,363
建物附属設備		
改築費用(中古取得)	4,522,832	
りあん内装工事費用(中古取得)	11,276,928	
弁当弁内装工事(中古取得)	868,758	
建物附属設備減価償却累計額	△ 3,722,662	12,945,856
車両運搬具		
VANETTE(中古取得)	278,477	
エプリー(中古取得)	1	
N-Box(中古取得)	1	
Zest(中古取得)	1	
銀ノア	3,161,400	
シエンタ	2,937,000	
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,226,896	5,149,984
器具備品		
物置(什器備品)(中古取得)	1	
厨房用エアコン(中古取得)	249,700	
マルゼン1槽シンク特注品(中古取得)	140,176	
パナソニック35k製氷機(中古取得)	213,628	
リンナイガス給湯器(中古取得)	107,892	
エアコン壁掛け方25型(中古取得)	89,910	
タモ材カウンター(中古取得)	145,800	
匡組 建具 ポリカ入り(中古取得)	97,200	

様式5(財産目録)

財産目録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
リンナイ卓上ガスオープン (中古取得)	107,438	
フジマイバナー冷凍冷蔵庫 (中古取得)	326,480	
オフィス家具・什器一式 (中古取得)	1,400,080	
パソコンHP250G7-1	113,300	
パソコンHP250G7-2	113,300	
器具備品減価償却累計額	△ 1,797,765	1,307,140
有形固定資産計		20,090,343
(2) 無形固定資産		
施設利用権		
畑小屋 分担金	129,842	
無形固定資産計		129,842
(3) 投資その他の資産		
敷金		
Seeds	52,640	
投資その他の資産計		52,640
固定資産合計		20,272,825
資産合計		88,078,604
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
未払金		
トヨタファイナンス	5,624,190	
2022.3月分 未払人件費	5,706,594	
2022.3月分 その他未払経費	1,042,960	12,373,744
預り金		
2022.2月分 源泉所得税	84,688	
2022.2月分 住民税	97,200	181,888
流動負債合計		
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		12,555,632
III 正味財産の部		
前期繰越一般正味財産		72,806,153
当期一般正味財産増減額		2,716,819
正味財産合計		75,522,972
負債及び正味財産合計		88,078,604

令和 4 年 6 月 12 日

以上の通り相違ありません。

理事長 小 幡 富 士 雄

副理事長 横 田 悦 子

副理事長 清 水 優

理 事 青 木 玄

理 事 新 井 靖 子

理 事 海 野 哲 哉

理 事 小 幡 久 美 子

理 事 川 音 良 子

理 事 佐 原 澄 夫

理 事 松 澤 美 也

理 事 山 田 優 子

以上、調査の結果適法正確なるものと認めます。

監 事 前 田 洵 子

監 事 村 田 武 彦