

決算報告書

第 9 期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月31日

特定非営利活動法人 ライフ

長崎市住吉町3番17号 エトワール315 201号

貸借対照表

特定非営利活動法人 ライフ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和3年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	313,528		
十八銀行/戸町/普通	4,253,471		
現金・預金 計	4,566,999		
(売上債権)			
未収金	6,879,260		
売上債権 計	6,879,260		
(その他流動資産)			
前払費用	555,000		
その他流動資産 計	555,000		
流動資産合計		12,001,259	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,255,618		
一括償却資産	144,980		
有形固定資産 計	1,400,598		
(無形固定資産)			
リサイクル預託金	46,310		
無形固定資産 計	46,310		
(投資その他の資産)			
敷金	2,527,000		
長期前払費用	458,260		
投資その他の資産 計	2,985,260		
固定資産合計		4,432,168	
資産の部 合計			16,433,427
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	2,191,675		
預り金	34,792		
流動負債 計	2,226,467		
【固定負債】			
長期借入金	8,310,000		
固定負債 計	8,310,000		
負債の部 合計		10,536,467	
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	8,780,024		
当期正味財産増減額	△ 2,883,064		
正味財産 計	5,896,960		
正味財産の部 合計		5,896,960	
負債・正味財産合計			16,433,427

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ライフ
全事業所

[税込] (単位：円)
令和3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金 313,528
十八銀行/戸町/普通 4,253,471
現金・預金 計 4,566,999

(売上債権)

未 収 金 6,879,260
国保連合会 (ライフ) (4,046,743)
国保連合会 (くじら) (2,556,399)
利用者負担 (ライフ) (189,637)
利用者負担 (くじら) (86,481)
売上債権 計 6,879,260

(その他流動資産)

前払 費用 555,000
その他流動資産 計 555,000

流動資産合計

12,001,259

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具 1,255,618
一括償却資産 144,980
有形固定資産 計 1,400,598

(無形固定資産)

リサイクル預託金 46,310
無形固定資産 計 46,310

(投資その他の資産)

敷 金 2,527,000
長期前払費用 458,260
投資その他の資産 計 2,985,260

固定資産合計

4,432,168

資産の部 合計

16,433,427

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 2,191,675
給 与 (1,994,039)
社会保険料 (197,636)
預 り 金 34,792
給与源泉税 (△ 689)
報酬源泉税 (3,063)
そ の 他 (32,418)
流動負債 計 2,226,467

【固定負債】

長期借入金 8,310,000
政策公庫425万 (4,250,000)
政策公庫406万 (4,060,000)

固定負債 計

8,310,000

負債の部 合計

10,536,467

正味財産

5,896,960

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 ライフ

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	720,000		
【事業収益】			
障害児施設給付費収益	37,996,422		
利用者負担金収益	1,472,577	39,468,999	
【その他収益】			
受取 利息		51	
経常収益 計			40,189,050
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	24,059,992		
法定福利費(事業)	2,769,817		
福利厚生費(事業)	1,144,079		
人件費計	27,973,888		
(その他経費)			
教 材 費(事業)	1,100		
旅費交通費(事業)	55,690		
車 両 費(事業)	1,670,074		
通信運搬費(事業)	337,624		
消耗品 費(事業)	1,967,071		
水道光熱費(事業)	695,790		
地代 家賃(事業)	5,628,524		
減価償却費(事業)	811,868		
保 險 料(事業)	109,200		
租税 公課(事業)	256,150		
研 修 費(事業)	35,040		
支払手数料(事業)	556,765		
行 事 費(事業)	100,784		
雑 費(事業)	434,190		
その他経費計	12,659,870		
事業費 計		40,633,758	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
旅費交通費	5,930		
通信運搬費	54,242		
消耗品 費	437,608		
地代 家賃	48,000		
広告宣伝費	90,000		
接待交際費	43,132		
保 險 料	136,800		
租税 公課	24,058		
支払手数料	1,650		
支払 利息	100,030		
雑 費	1,502,005		
その他経費計	2,443,455		
管理費 計		2,443,455	
経常費用 計			43,077,213
当期経常増減額			△ 2,888,163
【経常外収益】			
固定資産売却益	5,099		
経常外収益 計			5,099
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 2,883,064
当期正味財産増減額			△ 2,883,064
前期繰越正味財産額			8,780,024
次期繰越正味財産額			5,896,960

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 ライフ
全事業所

〔税込〕(単位:円)

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	720,000		
【事業収益】			
障害児施設給付費収益	37,996,422		
利用者負担金収益	1,472,577		
【その他収益】			
受取 利息	51		
経常収益 計	51	40,189,050	
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	24,059,992		
法定福利費(事業)	2,769,817		
福利厚生費(事業)	1,144,079		
人件費計	27,973,888		
(その他経費)			
教 材 費(事業)	1,100		
旅費交通費(事業)	55,690		
車 両 費(事業)	1,670,074		
通信運搬費(事業)	337,624		
消耗品 費(事業)	1,967,071		
水道光熱費(事業)	695,790		
地代 家賃(事業)	5,628,524		
減価償却費(事業)	811,868		
保 險 料(事業)	109,200		
租税 公課(事業)	256,150		
研 修 費(事業)	35,040		
支払手数料(事業)	556,765		
行 事 費(事業)	100,784		
雑 費(事業)	434,190		
その他経費計	12,659,870		
事業費 計	40,633,758		
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
旅費交通費	5,930		
通信運搬費	54,242		
消耗品 費	437,608		
地代 家賃	48,000		
広告宣伝費	90,000		
接待交際費	43,132		
保 險 料	136,800		
租税 公課	24,058		
支払手数料	1,650		
支払 利息	100,030		
雑 費	1,502,005		
その他経費計	2,443,455		
管理費 計	2,443,455		
経常費用 計	43,077,213		
当期経常増減額	△ 2,888,163		
【経常外収益】			
固定資産売却益	5,099		
経常外収益 計	5,099	5,099	
【経常外費用】			
経常外費用 計		0	
税引前当期正味財産増減額		△ 2,883,064	
当期正味財産増減額		△ 2,883,064	
前期繰越正味財産額		8,780,024	
次期繰越正味財産額		5,896,960	

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ライフ

令和3年 3月31日 現在

【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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法

(2). 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。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	ライフ	くじらのおやこ	合計
(人件費)			
給料 手当(事業)	16,307,826	7,752,166	24,059,992
法定福利費(事業)	1,981,853	787,964	2,769,817
福利厚生費(事業)	669,202	474,877	1,144,079
人件費計	18,958,881	9,015,007	27,973,888
(その他経費)			
教材 費(事業)	1,100		1,100
旅費交通費(事業)	55,490	200	55,690
車両 費(事業)	1,249,018	421,056	1,670,074
通信運搬費(事業)	248,400	89,224	337,624
消耗品 費(事業)	1,155,299	811,772	1,967,071
水道光熱費(事業)	414,267	281,523	695,790
地代 家賃(事業)	3,151,569	2,476,955	5,628,524
減価償却費(事業)	562,746	249,122	811,868
保 険 料(事業)	68,980	40,220	109,200
租税 公課(事業)	145,550	110,600	256,150
研 修 費(事業)		35,040	35,040
支払手数料(事業)	278,606	278,159	556,765
行 事 費(事業)	53,752	47,032	100,784
雑 費(事業)	262,620	171,570	434,190
その他経費計	7,647,397	5,012,473	12,659,870
合計	26,606,278	14,027,480	40,633,758

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
車両運搬具	3,069,898	1,112,810	400,770	3,781,938	2,526,320	1,255,618
合計	3,069,898	1,112,810	400,770	3,781,938	2,526,320	1,255,618

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
(貸借対照表)				
短期借入金	0	1,050,000	1,050,000	0
長期借入金	0	8,310,000	0	8,310,000
合計	0	9,360,000	1,050,000	8,310,000

【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。

[税込] (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、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
給与手当 (事業)	24,059,992	3,593,419	3,528,961
活動計算書計	24,059,992	3,593,419	3,528,961