

活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 きぼうのいえ
(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取寄附金			
一般寄附金	24,000,984		
教会寄附金	881,742	24,882,726	
2. 受取助成金等			
受取地方公共団体補助金	9,408,000	9,408,000	
3. 事業収益			
室料	16,608,300		
食費	9,885,500		
徴収光熱費	2,480,487		
共益費	4,933,560	33,907,847	
4. その他収益			
受取利息	765		
雑収益	247,100	247,865	
経常収益計			68,446,438
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	12,940,200		
臨時雇賃金	7,797,490		
法定福利費	1,944,384		
通勤費	1,068,391		
福利厚生費	17,662		
人件費計	23,768,127		
(2) その他経費			
委託作業費	1,331,189		
印刷製本費	62,830		
研究研修費	63,993		
旅費交通費	8,470		
通信運搬費	297,206		
消耗品費	425,676		
消耗什器備品費	170,442		
修繕費	1,615,308		
光熱水料費	2,383,813		
厨房費	12,464,230		
賃借料	1,624,656		
減価償却費	2,621,998		
保険料	250,200		
支払手数料	238,036		
租税公課	424,000		
支払寄附金	20,000		
雑費	20,900		
その他経費計	24,022,947		
事業費計		47,791,074	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	945,450		
人件費計	945,450		
(2) その他経費			
旅費交通費	41,766		
通信運搬費	1,242		
支払手数料	712,840		
その他経費計	755,848		
管理費計		1,701,298	
経常費用計			49,492,372
当期経常増減額			18,954,066
III 経常外収益			
経常外収益計			0

IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			18,954,066
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			18,884,066
前期繰越正味財産額			134,259,309
次期繰越正味財産額			153,143,375

貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 きぼうのいえ
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	57,410,506		
棚卸資産	246,629		
仮払金	715,225		
立替金	93,488		
流動資産合計		58,465,848	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
土地	42,301,659		
建物	51,547,653		
建物附属設備	2,307,082		
什器備品	183,151		
構築物	1,395,959		
有形固定資産計	97,735,504		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		97,735,504	
資産合計			156,201,352
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	3,057,977		
流動負債合計		3,057,977	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,057,977
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		134,259,309	
当期正味財産増減額		18,884,066	
正味財産合計			153,143,375
負債及び正味財産合計			156,201,352

財 産 目 録

令和 2年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 きぼうのいえ
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	101,082	
現金手元有高		
普通預金		
郵便局（後援会）	2,085,473	
朝日信用金庫	28,195,218	
みずほ銀行三ノ輪支店	6,900,431	
朝日信用金庫 設備修繕積立	13,627,206	
朝日信用金庫 きぼうのいえ後援会	6,501,096	
棚卸資産		
書籍 416冊	246,629	
仮払金		
山本雅基	715,225	
立替金		
従業員 社会保険料	49,788	
従業員 住民税	43,700	
流動資産合計		58,465,848
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
土地		
きぼうのいえ	42,301,659	
建物		
きぼうのいえ	48,677,555	
厨房改修工事	2,066,806	
お御堂	803,292	
建物付属設備		
お御堂 電気工事	22,785	
きぼうのいえ 電気設備	269,802	
きぼうのいえ 冷暖房通風設備	70,059	
きぼうのいえ 給排水設備	292,380	
きぼうのいえ インターホン	1	
なかよしハウス 切り文字	1	
きぼうのいえ 昇降機	1	
きぼうのいえ 災害報知設備	1	
きぼうのいえ スプリンクラー	1,349,732	
きぼうのいえ エレベータ基盤交換	259,528	
きぼうのいえ 内装工事	42,792	
什器備品		
聖櫃	17,104	
祭壇	1	
礼拝堂 グレコ画飾り代	1	
事務所家具一式	1	
パソコン (2台)	94,785	
介護ベッド	42,193	
エアコン	29,066	
構築物		
外構フェンス設備	550,563	
墓石	845,396	
有形固定資産計	97,735,504	

(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		97,735,504	
資産合計			156,201,352
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
給料	1,793,110		
ACAネクスト㈱	1,065,570		
社会保険料	155,649		
野口株式会社	43,648		
流動負債合計		3,057,977	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,057,977
正味財産			153,143,375

特定非営利活動法人 きぼうのいえ

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 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総平均法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物（建物附属設備を除く）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によっております。ただし、法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 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						
土地	42,301,659			42,301,659		42,301,659
建物	77,764,343			77,764,343	△ 26,216,690	51,547,653
建物附属設備	28,490,938			28,490,938	△ 26,183,856	2,307,082
什器備品	2,192,133	113,740		2,305,873	△ 2,122,722	183,151
構築物	1,103,054	852,500		1,955,554	△ 559,595	1,395,959
合計	151,852,127	966,240	0	152,818,367	△ 55,082,863	97,735,504

8. 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	5,576,272		5,576,272	0
合計	5,576,272		5,576,272	0