

# 決算報告書

第 9 期

自 令和2年 04月01日

至 令和3年 03月31日

特定非営利活動法人KiKi

我孫子市東我孫子2-2-21

# 貸借対照表

令和3年03月31日 現在

特定非営利活動法人KiKi

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	1,326,677	【流動負債】	3,941,168
現金	24,886	短期借入金	1,799,001
その他預金	1,301,791	未払金	311,890
【固定資産】	2,546,880	預り金	378,519
有形固定資産	1	預り保証金	1,050,000
車両運搬具	1	営繕積立金預り金	401,758
投資その他の資産	2,546,879	【固定負債】	2,350,000
敷金	2,040,000	長期借入金	2,350,000
差入保証金	10,000	負債の部合計	6,291,168
リサイクル預託金	11,860	純資産の部	
収入補填積立資金	200,035	【株主資本】	△2,417,611
研修事業拡大積立資金	284,984	利益剰余金	△2,417,611
		その他利益剰余金	△2,417,611
		繰越利益剰余金	△2,417,611
		純資産の部合計	△2,417,611
資産の部合計	3,873,557	負債及び純資産の部合計	3,873,557

法人名： 特定非営利活動法人KiKi

## 財産目録

2021年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手元現金	24,886	
千葉銀行(法人)普通預金	656,160	
ゆうちょ銀行(法人)普通預金	548,508	
楽天銀行(法人)	97,123	
<b>流動資産合計</b>		<b>1,326,677</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
車両運搬具		
社用車 1台	1	
(2)投資その他の資産		
リサイクル預託金		
リサイクル預託金	11,860	
敷金		
敷金	2,040,000	
差入保証金		
差入保証金	10,000	
収入補填・研修事業拡大積立資金		
収入補填積立資金	200,035	
研修事業拡大積立資金	284,984	
<b>固定資産合計</b>		<b>2,546,880</b>
<b>資産合計</b>		<b>3,873,557</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
短期借入金		
短期借入金	1,799,001	
未払金		
クレジット決済	311,890	
預り金		
預り金	378,519	
預かり保証金		
預かり保証金	1,050,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>3,941,168</b>
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金		
長期借入金	2,350,000	
<b>固定負債合計</b>		<b>2,350,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>6,291,168</b>
<b>正味財産</b>		<b>△ 2,417,611</b>

活動計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	22,000	22,000
2. 受取寄附金		
資産受贈益	100,000	100,000
3. 受取助成金等		
家賃補助	840,000	
受取支援金	702,000	
運営費補助金	29,104	
処遇改善加算	692,578	2,263,682
4. 事業収益		
給付費収益	13,677,833	
利用者負担金収益	5,577,339	
生前整理事業収益	205,260	19,460,432
5. その他収益		
受取利息	11	
雑収益	3,120	
宮繕積立金当期使用額	65,302	
預り金等事務手数料	108,000	176,433
<b>経常収益計</b>		<b>22,022,547</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,160,000	
給料手当	6,870,000	
法定福利費	1,218,338	
通勤費	120,000	
福利厚生費	115,500	
雑給	2,993,135	
<b>人件費計</b>	<b>13,476,973</b>	
(2) その他経費		
会議費	24,250	
旅費交通費	4,240	
車両費	228,053	
通信運搬費	186,041	
消耗品費	309,284	
水道光熱費	894,720	
地代家賃	4,440,000	
保険料	349,570	
諸会費	78,951	
租税公課	79,600	
研修費	500	
支払手数料	38,657	
新聞図書費	5,386	
雑費	188,355	
GH食材料費	1,531,950	
GH日用品費	100,360	
GH備品費	269,634	
GH共益費	31,500	
GH娯楽費	47,520	
GH雑費	143,942	
支払報酬	120,000	
販売促進費	21,811	
サテライト経費	154,800	
<b>その他経費計</b>	<b>9,249,124</b>	
<b>事業費計</b>		<b>22,726,097</b>
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
その他経費計	0	
<b>管理費計</b>		<b>0</b>
<b>経常費用計</b>		<b>22,726,097</b>
当期正味財産増減額		△ 703,550
法人税、住民税及び事業税		20,000
前期繰越正味財産額		△ 1,694,061
次期繰越正味財産額		△ 2,417,611

# 損益計算書

令和2年04月01日 ～ 令和3年03月31日

特定非営利活動法人KiKi

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
【事】受取寄附金	100,000	
【事】受取利息	11	
【事】雑収益	3,120	
【事】正会員受取会費	22,000	
【事】給付費収益	13,677,833	
【事】利用者負担金収益	5,577,339	
【事】預り金等事務手数料	108,000	
【事】特定障害者特別給付	840,000	
【事】営繕積立金当期使用	65,302	
【事】生前整理収益	205,260	
【事】運営費補助金	29,104	
【事】処遇改善加算	692,578	
【事】受取支援金	702,000	
売 上 高		22,022,547
計		
【売上原価】		
当期商品仕入	22,704,286	
【事】役員報酬	2,160,000	
【事】給料手当	6,870,000	
【事】法定福利費	1,218,338	
【事】通勤費	120,000	
【事】福利厚生費	115,500	
【事】会議費	24,250	
【事】旅費交通費	4,240	
【事】車両費	228,053	
【事】通信運搬費	186,041	
【事】消耗品費	309,284	
【事】水道光熱費	894,720	
【事】地代家賃	4,440,000	
【事】保険料	349,570	
【事】諸会費	78,951	
【事】租税公課	79,600	
【事】研修費	500	
【事】支払手数料	38,657	
【事】新聞図書費	5,386	
【事】為替差損	154,800	
【事】雑費	188,355	
【事】アルバイト給料	2,993,135	
【事】GH日用品費	100,360	

# 損益計算書

令和2年04月01日 ~ 令和3年03月31日

特定非営利活動法人KiKi

(単位：円)

科目	金額	
【事】GH食料費	1,531,950	
【事】GH備品費	269,634	
【事】GH共益費	31,500	
【事】GH娯楽費	47,520	
【事】GH雑費	143,942	
【事】支払報酬	120,000	
売上原価計		22,704,286
売上総利益		△681,739
【販売管理費】		
販売管理費計		21,811
営業利益		△703,550
経常利益		△703,550
税引前当期純利益		△703,550
【法人税等】		
法人税等	20,000	
法人税等計		20,000
当期純利益		△723,550

## 財務諸表の注記

### 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) 棚卸資産の評価方法  
棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。  
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 貸倒引当金の計上基準  
貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。
- (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  
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供は、「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」として注記しています。
- (6) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	NPO事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>				
1. 受取会費	0	0	22,000	22,000
2. 受取寄附金	0	0	100,000	100,000
3. 受取助成金等	2,263,682	2,263,682	0	2,263,682
4. 事業収益	19,460,432	19,460,432	0	19,460,432
5. その他収益	176,433	176,433	0	176,433
<b>経常収益計</b>	<b>21,900,547</b>	<b>21,900,547</b>	<b>122,000</b>	<b>22,022,547</b>
<b>II 経常費用</b>				
(1) 人件費				
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0	2,160,000
給料手当	6,870,000	6,870,000	0	6,870,000
法定福利費	1,218,338	1,218,338	0	1,218,338
通勤費	120,000	120,000	0	120,000
福利厚生費	115,500	115,500	0	115,500
雑給	2,993,135	2,993,135	0	2,993,135
<b>人件費計</b>	<b>13,476,973</b>	<b>13,476,973</b>	<b>0</b>	<b>13,476,973</b>
(2) その他経費				
会議費	24,250	24,250	0	24,250
旅費交通費	4,240	4,240	0	4,240
車両費	228,053	228,053	0	228,053
通信運搬費	186,041	186,041	0	186,041
消耗品費	309,284	309,284	0	309,284
水道光熱費	894,720	894,720	0	894,720
地代家賃	4,440,000	4,440,000	0	4,440,000
保険料	349,570	349,570	0	349,570
諸会費	78,951	78,951	0	78,951
租税公課	79,600	79,600	0	79,600
研修費	500	500	0	500
支払手数料	38,657	38,657	0	38,657
新聞図書費	5,386	5,386	0	5,386
雑費	188,355	188,355	0	188,355
GH食材料費	1,531,950	1,531,950	0	1,531,950
GH日用品費	100,360	100,360	0	100,360
GH備品費	269,634	269,634	0	269,634
GH共益費	31,500	31,500	0	31,500
GH娯楽費	47,520	47,520	0	47,520
GH雑費	143,942	143,942	0	143,942
支払報酬	120,000	120,000	0	120,000
販売促進費	21,811	21,811	0	21,811
サテライト経費	154,800	154,800	0	154,800
<b>その他経費計</b>	<b>9,249,124</b>	<b>9,249,124</b>	<b>0</b>	<b>9,249,124</b>
<b>経常費用計</b>	<b>22,726,097</b>	<b>22,726,097</b>	<b>0</b>	<b>22,726,097</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 825,550</b>	<b>△ 825,550</b>	<b>122,000</b>	<b>△ 703,550</b>