

決算報告書

第 10 期

自 令和3年 04月01日

至 令和4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

法人名： 特定非営利活動法人KiKi

貸借対照表

2022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	1,133,957		
流動資産合計		1,133,957	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	1		
有形固定資産計	1		
(2)投資その他の資産			
リサイクル預託金	11,860		
敷金	2,040,000		
差入保証金	10,000		
収入補填・研修事業拡大積立資金	885,019		
投資その他の資産計	2,946,879		
固定資産合計		2,946,880	
資産合計			4,080,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
営繕積立金預り金	518,210		
短期借入金	1,799,001		
未払金	174,723		
預り金	487,495		
預り保証金	1,050,000		
流動負債合計		4,029,429	
2. 固定負債			
長期借入金	2,350,000		
固定負債合計		2,350,000	
負債合計			6,379,429
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 2,417,611	
当期正味財産増減額		119,019	
正味財産合計			△ 2,298,592
負債及び正味財産合計			4,080,837

法人名： 特定非営利活動法人KiKi

財産目録

2022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	10,918	
千葉銀行(法人)普通預金	394,950	
ゆうちょ銀行(法人)普通預金	436,019	
楽天銀行(法人)	292,070	
流動資産合計		1,133,957
2. 固定資産		
(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	290,035	
研修事業拡大積立資金	594,984	
固定資産合計		2,946,880
資産合計		4,080,837
II 負債の部		
1. 流動負債		
当繕積立金預り金		
当繕積立預かり金	518,210	
短期借入金		
短期借入金	1,799,001	
未払金		
クレジット決済	174,723	
預り金		
預り金	487,495	
預かり保証金		
預かり保証金	1,050,000	
流動負債合計		4,029,429
2. 固定負債		
長期借入金		
長期借入金	2,350,000	
固定負債合計		2,350,000
負債合計		6,379,429
正味財産		△ 2,298,592

活動計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取寄附金		
受取寄附金	50,000	
正会員受取会費	23,000	73,000
2. 受取助成金等		
家賃補助	840,000	
受取支援金	107,000	
運営費補助金	350,448	
処遇改善加算	1,232,277	2,529,725
3. 事業収益		
給付費収益	14,695,906	
利用者負担金収益	5,717,020	
生前整理事業収益	286,206	20,699,132
4. その他収益		
受取利息	14	
雑収益	27,300	
営繕積立金当期使用額	137,548	
預り金等事務手数料	108,000	272,862
経常収益計		23,574,719
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,160,000	
給料手当	7,515,477	
法定福利費	1,413,163	
通勤費	119,000	
福利厚生費	88,240	
雑給	3,137,125	
人件費計	14,433,005	
(2) その他経費		
会議費	34,921	
交際費	12,489	
旅費交通費	3,633	
車両費	53,407	
通信運搬費	303,878	
消耗品費	98,068	
修繕費	32,340	
水道光熱費	867,561	
地代家賃	4,440,000	
保険料	351,000	
諸会費	94,104	
租税公課	35,600	
研修費	88,880	
支払手数料	26,084	
支払寄付金	5,000	
新聞図書費	1,760	
雑費	218,317	
GH食材料費	1,619,100	
GH日用品費	268,707	
GH備品費	58,006	
GH娯楽費	51,480	
支払報酬	180,599	
販売促進費	2,961	
サテライト経費	154,800	
その他経費計	9,002,695	
事業費計		23,435,700
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	
管理費計		0
経常費用計		23,435,700
当期正味財産増減額		139,019
法人税、住民税及び事業税		20,000
前期繰越正味財産額		△ 2,417,611
次期繰越正味財産額		△ 2,298,592

損益計算書

令和3年04月01日 ～ 令和4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	50,000	
【事】受取利息	14	
【事】雑収益	27,300	
【事】正会員受取会費	23,000	
【事】給付費収益	14,695,906	
【事】利用者負担金収益	5,717,020	
【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	137,548	
【事】生前整理収益	286,206	
【事】運営費補助金	350,448	
【事】処遇改善加算	1,232,277	
【事】受取支援金	107,000	
売上高計		23,574,719
【売上原価】		
当期商品仕入	23,432,739	
売上原価計		23,432,739
売上総利益		141,980
【販売管理費】		
販売管理費計		2,961
営業利益		139,019
経常利益		139,019
税引前当期純利益		139,019
【法人税等】		
法人税・住民税及び事業税	20,000	
法人税等計		20,000
当期純利益		119,019

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
I 経常収益				
2. 受取寄附金	73,000	73,000	0	73,000
3. 受取助成金等	2,529,725	2,529,725	0	2,529,725
4. 事業収益	20,699,132	20,699,132	0	20,699,132
5. その他収益	272,862	272,862	0	272,862
経常収益計	23,574,719	23,574,719	0	23,574,719
II 経常費用				
(1) 人件費				
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0	2,160,000
給料手当	7,515,477	7,515,477	0	7,515,477
法定福利費	1,413,163	1,413,163	0	1,413,163
通勤費	119,000	119,000	0	119,000
福利厚生費	88,240	88,240	0	88,240
雑給	3,137,125	3,137,125	0	3,137,125
人件費計	14,433,005	14,433,005	0	14,433,005
(2) その他経費				
会議費	34,921	34,921	0	34,921
交際費	12,489	12,489	0	12,489
旅費交通費	3,633	3,633	0	3,633
車両費	53,407	53,407	0	53,407
通信運搬費	303,878	303,878	0	303,878
消耗品費	98,068	98,068	0	98,068
修繕費	32,340	32,340	0	32,340
水道光熱費	867,561	867,561	0	867,561
地代家賃	4,440,000	4,440,000	0	4,440,000
保険料	351,000	351,000	0	351,000
諸会費	94,104	94,104	0	94,104
租税公課	35,600	35,600	0	35,600
研修費	88,880	88,880	0	88,880
支払手数料	26,084	26,084	0	26,084
支払寄付金	5,000	5,000	0	5,000
新聞図書費	1,760	1,760	0	1,760
雑費	218,317	218,317	0	218,317
GH食材料費	1,619,100	1,619,100	0	1,619,100
GH日用品費	268,707	268,707	0	268,707
GH備品費	58,006	58,006	0	58,006
GH娯楽費	51,480	51,480	0	51,480
支払報酬	180,599	180,599	0	180,599
販売促進費	2,961	2,961	0	2,961
サテライト経費	154,800	154,800	0	154,800
その他経費計	9,002,695	9,002,695	0	9,002,695
経常費用計	23,435,700	23,435,700	0	23,435,700
当期経常増減額	139,019	139,019	0	139,019