

令和3年度会計 活動計算書
令和4年3月31日現在

P 1

特定非営利活動法人 アイ・コラボレーション

(単位：円)

勘 定 科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
受取会費	0	
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	
3. 受取助成金等		
受取補助金・助成金	140,000	140,000
4. 事業収益		
介護給付費収益	303,500	
就労支援事業収益	53,504,232	
訓練等給付費収益	65,344,398	
利用者負担金収益	367,667	
受託事業収益	876,000	120,395,797
5. その他収益		
利用者負担金	32,300	
補助金収益	4,574,000	
受取利息配当金収益	389	
雑収益	533,542	5,140,231
経常収益計		125,676,028
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員俸給	35,308,812	
法定福利費	5,362,055	
人件費計	40,670,867	
(2) その他経費		
就労支援事業活動費用	47,626,085	
福利厚生費	1,308,726	
旅費交通費	3,510	
研修費	2,000	
消耗品費	1,995,266	
器具什器費	308,139	
水道光熱費	692,732	
燃料費	438,423	
修繕費	914,492	
通信運搬費	264,659	
広報費	16,214	
業務委託費	3,493,063	
手数料	1,741,605	
損害保険料	1,006,582	
賃貸料	6,276,203	
租税公課	1,058,500	
減価償却費	2,085,522	
雑費	329,661	
雑損失	1,049,560	
その他経費計	70,610,942	
事業費計		111,281,809

(単位：円)

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	750,000		
法定福利費	0		
人件費計	750,000		
(2) その他経費			
福利厚生費	0		
旅費交通費	0		
研修費	0		
消耗品費	0		
器具什器費	0		
水道光熱費	0		
燃料費	0		
修繕費	0		
通信運搬費	0		
業務委託費	0		
手数料	0		
損害保険料	0		
賃貸料	0		
租税公課	0		
支払利息	0		
雑費			
その他経費計	0		
管理費計		750,000	
経常費用計			112,031,809
当期経常増減額			13,644,219
III 経常外収益			
施設整備等補助金収益			
固定資産売却益			
経常外収益計			
IV 経常外費用			
国庫補助金等特別積立金積立額			
器具及び備品売却損・処分損			
経常外費用計			
税引前当期正味財産増減額			13,644,219
法人税、住民税及び事業税			
当期正味財産増減額			13,644,219
前期繰越正味財産額			71,856,814
その他の積立金取崩額			
その他の積立金積立額			
次期繰越正味財産額			85,501,033

令和4年3月31日現在

(単位：円)

19,564,544 円

令和3年度会計 財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 アイ・コラボレーション

(単位：円)

勘定科目・摘要		金額		
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	(手許現金)	217,890		
普通預金	(滋賀銀行 草津支店 他)	54,239,342		
定期預金	()			
売掛金	(就労支援事業売掛金)	11,674,730		
商品・製品	()			
原材料	()			
未収金	(国保連合会・利用者)	10,676,788		
立替金	()			
前払金	()			
短期貸付金	(一時貸付金)			
流動資産合計			76,808,750	
2 固定資産				
建物	(固定資産台帳を参照)	7,356,677		
土地	(固定資産台帳を参照)	7,024,476		
構築物	()			
機械及び装置	()			
車輛運搬具	(固定資産台帳を参照)	1,233,567		
器具及び備品	(固定資産台帳を参照)	314,694		
ソフトウェア	()			
人件費積立資産	()			
施設整備積立資産	()			
工賃変動積立資産	()			
設備等整備積立資産	()			
権利	(差入保証金、リサイクル預託金)	1,008,400		
固定資産合計			16,937,814	
資産合計				93,746,564
II 負債の部				
1 流動負債				
買掛金	(3月分支払分他)	1,171,627		
未払金	(3月分経費)	6,577,198		
預り金	(3月分社会保険料他)	496,706		
前受金	()			
仮受金	()			
流動負債合計			8,245,531	
2 固定負債				
設備資金借入金	()			
長期運営資金借入金	()			
固定負債合計				
負債合計				8,245,531
正味財産				85,501,033

令和 4年 3月 31日

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（NPO法人会計基準協議会）によって行います。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品は売価還元法により、原材料は最終仕入原価法により評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

旧定額法又は定額法により計算しています。

リース資産については、通常の賃貸借に係る取引に準じた会計処理によっています。

(3) 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。

2. 固定資産の増減内訳

科 目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物	18,795,000			18,795,000	△ 11,438,323	7,356,677
車輛運搬具	6,445,311			6,445,311	△ 5,211,744	1,233,567
器具及び備品	2,704,090	525,081		3,229,171	△ 2,914,477	314,694
土地	7,024,476			7,024,476		7,024,476
無形固定資産				0		0
ソフトウェア	143,640			143,640	0	143,640
権利	1,008,400			1,008,400		1,008,400
合計	36,120,917	525,081	0	36,645,998	△ 19,564,544	17,081,454

3. 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期運営資金借入金				
合計	0	0	0	0