

貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位: 円)
2021年 3月31日 現在

【流動資産】

(現金・預金)

現 金

1, 175, 712

普通 預金

68, 923, 434

現金・預金 計

70, 099, 146

(売上債権)

売 掛 金

433, 361

未 収 金

55, 740, 253

売上債権 計

56, 173, 614

(棚卸資産)

棚卸 資産

684, 778

原 材 料

847, 598

仕 掛 品

52, 606

棚卸資産 計

1, 584, 982

(その他流動資産)

前 渡 金

5, 686, 089

前払 費用

2, 674, 862

立 替 金

37, 369

その他流動資産 計

8, 398, 320

流動資産合計

136, 256, 062

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地

59, 656, 976

建 物

88, 792, 787

建物附属設備

7, 540, 907

構 築 物

2, 314, 776

車両運搬具

3, 367, 953

什器 備品

23

リース資産

4, 228, 764

建設仮勘定

1, 425, 000

有形固定資産 計

167, 327, 186

(投資その他の資産)

リサイクル預託金

252, 140

保 証 金

5, 065, 330

投資その他の資産 計

5, 317, 470

固定資産合計

172, 644, 656

資産の部 合計

308, 900, 718

《負債の部》

【流動負債】

未払 費用

17, 519, 953

未 払 金

2, 423, 567

預 り 金

951, 100

未払法人税等

1, 984, 700

流動負債 計

22, 879, 320

【固定負債】

長期借入金

53, 016, 800

長期未払金

4, 200, 468

預り保証金

69, 000

固定負債 計

57, 286, 268

負債の部 合計

80, 165, 588

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額

199, 024, 314

当期正味財産増減額

29, 710, 816

正味財産 計

228, 735, 130

正味財産の部 合計

228, 735, 130

負債・正味財産合計

308, 900, 718

財 産 目 録

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位 : 円)
2021年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	1, 175, 712
碧	(229, 360)
碧食材	(27, 305)
桃	(22, 170)
桃授産	(155, 198)
つくしっこ	(43, 878)
おれんじ	(5, 884)
楓	(162, 845)
ひまわり	(162, 559)
ひまわり授産	(170, 887)
茜	(8, 225)
蒼授産	(122, 002)
碧ホーム	(17, 820)
葵	(6, 662)
蒼	(5, 279)
そら	(14, 771)
そら授産	(20, 867)
普通 預金	68, 923, 434
ゆうちょ銀行振替	(4, 278, 263)
ゆうちょ銀行寄附	(4, 834, 725)
ゆうちょ銀行ワークショップ	(868, 300)
MUFJ総務・碧	(19, 861, 046)
MUFJ蒼	(4, 204, 146)
MUFJ碧ホーム	(2, 071, 935)
MUFJ桃	(3, 252, 120)
MUFJ桃授産	(233, 952)
MUFJつくしっこ	(3, 536, 066)
MUFJおれんじ	(3, 415, 396)
MUFJ楓	(2, 200, 801)
MUFJひまわり	(5, 552, 987)
MUFJひまわり授産	(1, 303, 792)
MUFJひまわり 寄附	(499, 993)
MUFJ茜	(4, 113, 292)
MUFJそら	(3, 915, 955)
大垣共立 (普通)	(4, 779, 665)
百五銀行	(1, 000)
現金・預金 計	70, 099, 146

(売上債権)

売 掛 金	433, 361
未 収 金	55, 740, 253
国保連	(49, 945, 750)
愛知県	(277, 359)
豊橋市	(28, 298)
名古屋市	(3, 106, 587)
津市	(842, 132)
利用者負担	(1, 373, 328)
ホーム利用者	(166, 799)
売上債権 計	56, 173, 614

(棚卸資産)

棚卸 資産	684, 778
原 材 料	847, 598
仕 掛 品	52, 606

財 産 目 録

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位: 円)
2021年 3月31日 現在

棚卸資産 計	1,584,982		
(その他流動資産)			
前 渡 金	5,686,089		
前払 費用	2,674,862		
立 替 金	37,369		
その他流動資産 計	8,398,320		
流動資産合計		136,256,062	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	59,656,976		
建 物	88,792,787		
建物附属設備	7,540,907		
構 築 物	2,314,776		
車両運搬具	3,367,953		
什器 備品	23		
リース資産	4,228,764		
車両運搬具	(3,330,180)		
什器備品	(898,584)		
建設仮勘定	1,425,000		
有形固定資産 計	167,327,186		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	252,140		
保 証 金	5,065,330		
投資その他の資産 計	5,317,470		
固定資産合計		172,644,656	
資産の部 合計			308,900,718
《負債の部》			
【流動負債】			
未払 費用	17,519,953		
給与	(14,568,051)		
社会保険料	(2,951,902)		
未 払 金	2,423,567		
3月分経費	(2,423,567)		
預 り 金	951,100		
源泉所得税	(392,840)		
住民税	(558,260)		
未払法人税等	1,984,700		
流動負債 計		22,879,320	
【固定負債】			
長期借入金	53,016,800		
日本政策金融公庫	(3,450,000)		
日本政策金融公庫	(4,650,000)		
役員A	(25,500,000)		
役員B	(14,500,000)		
大垣共立	(4,916,800)		
長期未払金	4,200,468		
車両・コピー機	(4,200,468)		
預り保証金	69,000		
固定負債 計		57,286,268	
負債の部 合計			80,165,588
正味財産			228,735,130

損益計算書

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 185,000

賛助会員受取会費 572,000

【受取寄付金】

受取寄付金 1,685,166

【受取助成金等】

受取助成金 7,295,096

受取補助金 15,396,307

【事業収益】

介護給付費 187,762,763

訓練給付費 73,458,197

地域活動支援給付費 5,345,619

移動支援給付費 5,071,390

受託事業収益 10,500

利用者負担金 12,010,227

給食費収益 38,280

行事参加収益 90,800

授産収益 5,850,829

駐車場収益 869,000

【その他収益】

受取 利息 448

雑 収 益 321,329

経常収益 計

315,962,951

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(常勤) 103,010,228

給与 手当(非常勤) 63,038,286

賞 与(事業) 11,049,758

退職給付費用(事業) 2,385,615

通勤費(常勤) 3,862,308

通勤費(非常勤) 2,772,281

法定福利費(事業) 20,541,832

福利厚生費(事業) 890,090

人件費計

207,550,398

(その他経費)

売上 原価 6,630,180

行 事 費(事業) 151,743

印刷製本費(事業) 554,720

広告宣伝費(事業) 380,250

給 食 費(事業) 4,826,717

旅費交通費(事業) 1,474,430

燃料費(事業) 4,207,220

車両維持費(事業) 2,460,081

通信運搬費(事業) 2,356,624

運賃(事業) 60,745

消耗品 費(事業) 4,264,069

器具備品費(事業) 429,800

修 繕 費(事業) 409,158

交 際 費(事業) 24,855

水道光熱費(事業) 3,097,428

地代 家賃(事業) 21,770,006

保守料(事業) 1,313,486

減価償却費(事業) 7,831,338

保 険 料(事業) 3,856,490

諸 会 費(事業) 157,315

損益計算書

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

租税 公課(事業)	1,730,700	
研 修 費	236,397	
新聞図書費(事業)	26,760	
支払手数料(事業)	917,609	
支払寄付金	1,000	
支払 利息(事業)	64,431	
雑 費(事業)	11,120	
その他経費計	69,244,672	
事業費 計		276,795,070
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	3,120,000	
通 勤 費	62,060	
福利厚生費	15,917	
人件費計	3,197,977	
(その他経費)		
印刷製本費	14,482	
会 議 費	19,463	
旅費交通費	14,420	
車 両 費	50,000	
通信運搬費	278,414	
消耗品 費	157,084	
広告宣伝費	76,000	
接待交際費	410	
新聞図書費	19,800	
減価償却費	200,352	
保 険 料	24,000	
諸 会 費	40,000	
租税 公課	36,050	
支払手数料	68,237	
管理 諸費	3,243,733	
支払 利息	20,885	
雑 費	11,000	
その他経費計	4,274,330	
管理費 計		7,472,307
経常費用 計		284,267,377
当期経常増減額		31,695,574
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		31,695,574
法人税、住民税及び事業税		1,984,758
当期正味財産増減額		29,710,816
前期繰越正味財産額		199,024,314
次期繰越正味財産額		228,735,130

財務諸表の注記

特定非営利活動法人つくし

2021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。ただし、建物およびリース資産は定率法により償却をしています。

(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。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙の通りです。

【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)						
土地	59,656,976			59,656,976	0	59,656,976
建物	104,471,732			104,471,732	△ 15,678,945	88,792,787
建物付属設備	18,276,507			18,276,507	△ 10,735,600	7,540,907
構築物	3,607,925			3,607,925	△ 1,293,149	2,314,776
車両運搬具	29,218,783	747,470		29,966,253	△ 26,598,300	3,367,953
什器 備品	4,533,450			4,533,450	△ 4,533,427	23
建設仮勘定		1,425,000		1,425,000		1,425,000
リース資産	12,005,232	2,178,000		14,183,232	△ 9,954,468	4,228,764
リサイクル預託金	242,350	9,790		252,140		252,140
保証金	4,908,580	156,750		5,065,330		5,065,330
合計	236,921,535	4,517,010	0	241,438,545	△ 68,793,889	172,644,656

【借入金増減内訳】

〔税込〕（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	49,540,000	15,000,000	11,523,200	53,016,800
合計	49,540,000	15,000,000	11,523,200	53,016,800

【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)			
受取寄付金	1,685,166	515,000	0
活動計算書計	1,685,166	515,000	0
(活動計算書)			
長期借入金	53,016,800	40,000,000	0
活動計算書計	53,016,800	40,000,000	0