

特定非営利活動法人ぐらすかわさき 2019年度活動計算書

活動計算書

2019年4月1日～2020年3月31日まで

科目	金額		
	2019年度実績	2019年度予算	2018年度実績
I. 経常収益			
1. 事業収益	9,206,070	11,600,000	22,514,813
2. 補助金	12,885,217	12,950,000	12,089,332
3. 寄付収入	190,202	320,000	322,702
4. 会費			
正会員	237,000	276,000	297,000
入会金	2,000	4,000	4,000
賛助会員	54,000	20,000	15,000
5. その他	272,024	160,000	362,442
売上高合計	22,846,513	25,330,000	35,605,289
II. 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
人件費	9,460,408	9,460,000	16,136,197
法定福利費	1,374,587	720,000	1,004,111
福利厚生費	37,420	0	12,948
(2) その他経費			
広告宣伝費	0	30,000	65,025
会議費	0	0	0
旅費交通費	841,813	925,000	1,052,113
通信運搬費	282,513	168,000	379,847
消耗品費	703,311	682,537	1,065,972
売上原価	2,969,393	4,200,000	4,070,571
水道光熱費	922,328	1,010,000	1,027,277
新聞図書費	0	0	0
諸会費	128,500	143,000	122,000
支払手数料	29,711	15,000	21,970
地代家賃	4,983,220	4,944,240	5,036,140
賃借料	0	0	0
リース料	448,416	142,800	437,316
保険料	76,720	39,000	185,120
租税公課	300,900	130,000	604,800
支払報酬料	62,297	110,000	1,662,809
寄付金	1,150	0	1,150
印刷代	20,336	9,000	62,921
研修費	0	30,000	56,000
減価償却費	208,291	200,000	208,291
管理諸費	194,544	0	125,324
管理費	0	1,615,000	1,417,644
雑費	144,654	164,800	225,520
利用者工賃	168,850	120,000	113,813
利用者交通費	222,553	0	70,402
事業費合計	23,581,915	24,858,377	35,165,281

科目	金額		
	2019年度実績	2019年度予算	2018年度実績
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費	420,450	400,000	550,100
法定福利費	33,581	20,000	78,745
(2)その他経費			
広告宣伝費	0	0	0
会議費	42,050	30,000	32,234
旅費交通費	17,604	10,000	10,648
通信運搬費	25,465	50,000	27,986
消耗品費	30,616	10,000	8,177
諸会費	47,000	50,000	44,000
支払手数料	14,620	10,000	12,159
地代家賃	307,380	304,560	304,560
リース料	0	344,112	
租税公課	0	40,000	26,900
支払報酬料	0	0	10,000
印刷代	5,280	0	2,795
研修費	0	0	
管理諸費	434,400	600,000	536,367
管理費	0	▲ 1,615,000	▲ 1,417,644
雑費	2,030	0	19,350
管理費合計	1,380,476	253,672	246,377
経常費用合計	24,962,391	25,112,049	35,411,658
税引前当期正味財産増減額	▲ 2,115,878	217,951	193,631
法人税	120,000	120,000	120,000
当期正味財産増減額	▲ 2,235,878	97,951	73,631
前期繰越正味財産額	706,506	706,506	632,875
次期繰越正味財産額	▲ 1,529,372	804,457	706,506

特定非営利活動法人ぐらすかわさき 2019年度活動計算書

計算書類の注記

【重要な会計方針】
 会計書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日 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
 最終仕入原価法
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 定率法
 (3) 消費税などの会計処理
 税込方式

【事業費の内訳】
 事業費の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

勘定科目	(1) 市民活動を支援する事業	(2) コミュニティビジネスを支援する事業	(4) 障害者を支援する場所の運営(メサ・グランデ)	(5) 市民が交流する場の運営(遊友ひろば)	(6) 調査・研究情報の収集・提供	事業部門合計	本部(管理部門)	合計
I. 経常収益								
1. 事業収入合計	30,000	309,920	6,534,331	2,324,209	7,610	9,206,070	0	9,206,070
売上	30,000	309,920	6,534,331	647,469	7,610	7,529,330		7,529,330
参加費収入			0	1,676,740		1,676,740		1,676,740
委託費			0			0		0
2. 補助金合計	0	0	12,485,275	399,942		12,885,217		12,885,217
補助金			12,485,275	399,942		12,885,217		12,885,217
地活利用者交通費						0		0
3. 寄付収入			30,102	128,100		158,202	32,000	190,202
4. 会費合計						0	293,000	293,000
正会員						0	237,000	237,000
入会金						0	2,000	2,000
賛助会員						0	54,000	54,000
5. その他	63,000		54,059	64,776		181,835	90,189	272,024
売上高合計	93,000	309,920	19,103,767	2,917,027	7,610	22,431,324	415,189	22,846,513
III. 経常費用								
1. 人件費			10,872,415			10,872,415	454,031	11,326,446
人件費			9,460,408			9,460,408	420,450	9,880,858
法定福利費			1,374,587			1,374,587	33,581	1,408,168
福利厚生費			37,420			37,420	0	37,420
2. その他経費	33,000	448,349	8,830,899	3,308,358	88,894	12,709,500	926,445	13,635,945
広告宣伝費						0	0	0
会議費						0	42,050	42,050
旅費交通費			474,735	367,078		841,813	17,604	859,417
通信運搬費		6,837	132,403	77,674	65,599	282,513	25,465	307,978
消耗品費			410,681	288,886	3,744	703,311	30,616	733,927
売上原価		31,000	2,921,294	17,099		2,969,393	0	2,969,393
水道光熱費			740,240	182,088		922,328	0	922,328
新聞図書費						0	0	0
諸会費			102,500	26,000		128,500	47,000	175,500
支払手数料		216	19,670	9,550	275	29,711	14,620	44,331
地代家賃		395,196	2,371,224	2,216,800		4,983,220	307,380	5,290,600
賃借料			0			0	0	0
リース料			448,416			448,416	0	448,416
保険料			66,080	10,640		76,720	0	76,720
租税公課	3,000	15,100	182,000	100,300	500	300,900	0	300,900
支払報酬料	30,000		22,274	10,023		62,297	0	62,297
寄付金			1,150			1,150	0	1,150
印刷代			570	990	18,776	20,336	5,280	25,616
研修費			0			0	0	0
減価償却費			208,291			208,291	0	208,291
管理諸費			194,544			194,544	434,400	628,944
管理費			0			0	0	0
雑費			143,424	1,230		144,654	2,030	146,684
利用者工賃			168,850			168,850	0	168,850
利用者交通費			222,553			222,553	0	222,553
経常費用計	33,000	448,349	19,703,314	3,308,358	88,894	23,581,915	1,380,476	24,962,391
経常損益	60,000	▲ 138,429	▲ 599,547	▲ 391,331	▲ 81,284	▲ 1,150,591	▲ 965,287	▲ 2,115,878
法人税			50,000	50,000		100,000	20,000	120,000
当期正味財産増減額	60,000	▲ 138,429	▲ 649,547	▲ 441,331	▲ 81,284	▲ 1,250,591	▲ 985,287	▲ 2,235,878

【使途が制約された寄付金】

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
遊友ひろばへの寄付	272,074	128,100	569,431	-169,257	
メサ・グランデへの寄付	0	30,102	30,102	0	

【固定資産の増減内訳】

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得額	減価償却累計額	期末帳簿価額
固定資産						
建物付属設備	415,337	0	0	415,337	208,291	207,046
工具器具備品	4	0	0	4	0	4

【役員及びその近親者との取り引きの内容】

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	190,202	5,000

貸借対照表／2020年3月31日現在
(特定非営利活動に係る事業会計)

特定非営利活動法人 ぐらすかわさき

I. 資産の部

科目	金額	
1. 流動資産		
登戸事務所現金	87,321	
中原事務所現金	99,697	
遊友ひろば寺子屋用現金	20,540	
郵便貯金(振替口座)	0	
三菱東京UFJ銀行	628,583	
川崎信用金庫普通預金	575,872	
JAセレサ川崎普通預金(ひろば用)	128,477	
JAセレサ川崎普通預金(メサ用)	28,262	
郵便貯金(メサ用)	357,642	
前払い費用	456,020	家賃
棚卸資産	251,572	食材・コミュニティカフェガイドブックなど
未収入金	115,906	交通費補助金
仮払金	0	
売掛金	42,124	メサグランデ売上(電子決済)
合計	2,792,016	
2. 固定資産		
建物付属設備	207,046	メサグランデ内装
工具器具備品	4	ショーケース・レンジフード・食器棚など
出資金	100,000	ワーカーズコレクティブ協会への出資金
保証金	2,017,778	メサグランデ・タイムズカー
敷金	440,000	遊友ひろば
合計	2,764,828	
資産合計	5,556,844	

II. 負債の部・正味財産

負債の部	1. 流動負債		
	短期借入金	2,500,000	
	未払い費用	766,193	給与など
	未払い法人税	120,000	
	未払い消費税	300,900	
	前受金(会費)	21,000	
	前受金	368,000	めさみーる+助成金、メサレンタル料
	預り金	10,123	
	流動負債合計	4,086,216	
	2. 固定負債		
長期借入金	3,000,000		
負債の部合計	7,086,216		
正味財産	前期繰越正味財産	706,506	
	正味財産増減額	▲ 2,235,878	
	正味財産合計	▲ 1,529,372	
負債及び正味財産合計	5,556,844		

財産目録／2020年3月31日現在
(特定非営利活動に係る事業会計)

特定非営利活動法人 ぐらすかわさき

I. 資産の部

科目	金額	
1. 流動資産		
登戸事務所現金	87,321	
中原事務所現金	99,697	
遊友ひろば寺子屋用現金	20,540	
郵便貯金(振替口座)	0	
三菱東京UFJ銀行	628,583	
川崎信用金庫普通預金	575,872	
JAセレサ川崎普通預金(ひろば用)	128,477	
JAセレサ川崎普通預金(メサ用)	28,262	
郵便貯金(メサ用)	357,642	
前払い費用	456,020	家賃
棚卸資産	251,572	食材・コミュニティカフェガイドブックなど
未収入金	115,906	地活交通費補助金
仮払金	0	源泉税
売掛金	42,124	メサグランデ売上(電子決済)
流動資産合計	2,792,016	
2. 固定資産		
建物付属設備	207,046	メサグランデ内装
工具器具備品	4	ショーケース・レンジフード・食器棚など
出資金	100,000	ワーカーズコレクティブ協会への出資金
保証金	2,017,778	メサグランデ・タイムズカー
敷金	440,000	遊友ひろば
固定資産合計	2,764,828	
資産合計	5,556,844	

II. 負債の部・正味財産

1. 流動負債		
短期借入金	2,500,000	
未払い費用	766,193	印刷代、給与など
未払い法人税	120,000	
未払い消費税	300,900	
前受金(会費)	21,000	
前受金	368,000	めさみーる+助成金、メサレンタル料
預り金	10,123	
流動負債合計	4,086,216	
2. 固定負債		
長期借入金	3,000,000	
負債の部合計	7,086,216	
正味財産合計	▲ 1,529,372	