

決算報告書

第 3 期

自 令和元年 6 月 1 日

至 令和 2 年 5 月 31 日

特定非営利活動法人 Ohana kids

東京都世田谷区若林 3 丁目 2 3 - 5
F L A T 松陰 1 0 3

貸借対照表

特定非営利活動法人Ohana kids		[税込] (単位: 円)	
全事業所		令和2年5月31日 現在	
資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	5,914,498
現金	21,553	預り金	250,349
普通預金	15,156,189	役員借入金	323,013
定期積金	1,800,000	未払費用	103,442
現金・預金計	16,977,742	流動負債合計	6,591,302
(売上債権)		【固定負債】	
売掛金	9,228,830	長期借入金	12,682,000
未収金	27,111	固定負債合計	12,682,000
売上債権計	9,255,941	負債合計	19,273,302
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前払金	298,490	前期繰越正味財産	△ 367,527
前払費用	375,003	当期正味財産増減額	18,085,955
その他流動資産計	673,493	正味財産合計	17,718,428
流動資産合計	26,907,176		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	4,523,287		
建物付属設備	65,838		
構築物	357,495		
車両運搬具	2,633,117		
有形固定資産計	7,579,737		
(無形固定資産)			
開業費	281,806		
無形固定資産計	281,806		
(投資その他の資産)			
保証金	1,293,360		
敷金	49,000		
リサイクル預託金	24,120		
投資その他の資産計	1,366,480		
固定資産合計	9,228,023		
【繰延資産】			
繰延資産	856,531		
繰延資産計	856,531		
資産合計	36,991,730	負債及び正味財産合計	36,991,730

財 産 目 録

特定非営利活動法人Ohana kids		[税込] (単位：円)	
全事業所		令和2年 5月31日 現在	
《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	21,553		
普通 預金	15,156,189		
定期 積金	1,800,000		
現金・預金 計	16,977,742		
(売上債権)			
売 掛 金	9,228,830		
未 収 金	27,111		
売上債権 計	9,255,941		
(その他流動資産)			
前 払 金	298,490		
前払 費用	375,003		
その他流動資産 計	673,493		
流動資産合計		26,907,176	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	4,523,287		
建物付属設備	65,838		
構 築 物	357,495		
車両運搬具	2,633,117		
有形固定資産 計	7,579,737		
(無形固定資産)			
開業費	281,806		
無形固定資産 計	281,806		
(投資その他の資産)			
保証金	1,293,360		
敷 金	49,000		
リサイクル預託金	24,120		
投資その他の資産 計	1,366,480		
固定資産合計		9,228,023	
【繰延資産】			
繰延 資産	856,531		
繰延資産 計		856,531	
資産合計			36,991,730
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	5,914,498		
預 り 金	250,349		
役員借入金	323,013		
未払費用	103,442		
流動負債合計		6,591,302	
【固定負債】			
長期借入金	12,682,000		
固定負債合計		12,682,000	
負債合計			19,273,302
正味財産			17,718,428

活 動 計 算 書

		[税込] (単位：円)	
特定非営利活動法人Ohana kids		自 令和元年 6月 1日 至 令和2年 5月31日	
【経常収益】			
【受取寄付金】			
受取寄付金		174,780	
【受取助成金等】			
受取助成金	247,000		
受取補助金	4,874,000	5,121,000	
【事業収益】			
介護報酬収益	46,324,700		
利用者負担収益	1,315,004	47,639,704	
【その他収益】			
受取 利息	92		
雑 収 益	28,252	28,344	
経常収益 計			52,963,828
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	19,197,320		
賞与 (事業)	2,505,000		
法定福利費(事業)	1,186,394		
通 勤 費(事業)	776,149		
福利厚生費(事業)	164,889		
人件費計	23,829,752		
(その他経費)			
業務委託費	186,994		
諸 謝 金	79,176		
会 議 費(事業)	20,356		
接待交際費 (事業)	25,264		
旅費交通費(事業)	182,525		
食材費 (事業)	10,845		
車 両 費(事業)	97,559		
車両燃料費 (事業)	419,599		
通信運搬費(事業)	190,208		
消耗品 費(事業)	364,623		
事務用消耗品 (事業)	137,364		
修 繕 費(事業)	6,600		
水道光熱費(事業)	209,981		
地代 家賃(事業)	4,295,592		
賃 借 料(事業)	3,013		
保証金償却 (事業)	80,069		
減価償却費(事業)	2,522,287		
保 険 料(事業)	345,110		
諸 会 費(事業)	75,000		
広告宣伝費 (事業)	105,600		
租税 公課(事業)	29,700		
研 修 費	63,765		
新聞図書費 (事業)	9,468		
支払手数料(事業)	365,127		
支払寄付金	40,000		
支払 利息(事業)	199,565		
雑 費(事業)	12,050		
その他経費計	10,077,440		
事業費 計		33,907,192	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当 (管理)	217,137		

賞与 (管理)	40,000		
人件費計	257,137		
(その他経費)			
会議費	6,520		
旅費交通費	150,000		
租税 公課	11		
支払手数料	523,972		
雑 費	25,658		
その他経費計	706,161		
管理費 計		963,298	
経常費用 計			34,870,490
当期経常増減額			18,093,338
【経常外収益】			
過年度損益修正益		417	
経常外収益 計			417
【経常外費用】			
過年度損益修正損		7,800	
経常外費用 計			7,800
税引前当期正味財産増減額			18,085,955
当期正味財産増減額			18,085,955
前期繰越正味財産額			△ 367,527
次期繰越正味財産額			17,718,428

財務諸表の注記

特定非営利活動法人Ohana kids

令和2年 5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).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) 減価償却の方法

有形固定資産：建物、建物付属設備および構築物 定額法。
その他の有形固定資産 定率法。

無形固定資産：定額法

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
世田谷区 医療ケア補助金	0	4,874,000	4,874,000	0	
世田谷区 子ども基金助成金	0	247,000	206,775	40,225	翌期使用予定
合計	0	5,121,000	5,080,775	40,225	

【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)						
建物	4,858,525	0	0	4,858,525	△ 335,238	4,523,287
建物付属設備	197,514	0	0	197,514	△ 131,676	65,838
構築物	371,422	0	0	371,422	△ 13,927	357,495
車両運搬具	2,190,389	3,761,594	0	5,951,983	△ 3,318,866	2,633,117
【繰延資産】						
繰延資産	305,640	681,900	0	987,540	△ 131,009	856,531
合計	7,923,490	4,443,494	0	12,366,984	△ 3,930,716	8,436,268

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
銀行借入金	15,519,000	0	2,837,000	12,682,000
役員借入金	1,018,016	407,013	1,102,016	323,013
合計	16,537,016	407,013	3,939,016	13,005,013

事業費の内訳 (別紙)

特定非営利活動法人Ohana kids

令和2年5月31日現在

勘定科目名称	全事業所	障害児支援事業 (若林)	障害児支援事業 (千歳船橋)	クラウドファンディング	世田谷子ども基金	管理
《経常増減の部》						
【経常収益】						
【受取会費】						
受取会費 計	0	0	0	0	0	0
【受取寄付金】						
受取寄付金	174,780	20,000	0	0	0	154,780
受取寄付金 計	174,780	20,000	0	0	0	154,780
【受取助成金等】						
受取助成金	247,000	0	0	0	247,000	0
受取補助金	4,874,000	4,874,000	0	0	0	0
受取助成金等 計	5,121,000	4,874,000	0	0	247,000	0
【事業収益】						
介護報酬収益	46,324,700	46,324,700	0	0	0	0
利用者負担収益	1,315,004	1,315,004	0	0	0	0
事業収益 計	47,639,704	47,639,704	0	0	0	0
【その他収益】						
受取利息	92	0	0	0	0	92
雑収益	28,252	28,252	0	0	0	0
その他収益 計	28,344	28,252	0	0	0	92
経常収益 計	52,963,828	52,561,956	0	0	247,000	154,872
【経常費用】						
【事業費】						
(人件費)						
給料 手当(事業)	19,197,320	19,197,320	0	0	0	0
賞与 (事業)	2,505,000	2,505,000	0	0	0	0
法定福利費(事業)	1,186,394	1,186,394	0	0	0	0
通勤費(事業)	776,149	776,149	0	0	0	0
福利厚生費(事業)	164,889	164,889	0	0	0	0
人件費計	23,829,752	23,829,752	0	0	0	0
(その他経費)						
【売上原価】						
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0	0	0
当期仕入高 計	0	0	0	0	0	0
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	0	0	0
業務委託費	186,994	186,994	0	0	0	0
諸謝金	79,176	0	0	0	79,176	0
会議費(事業)	20,356	18,416	0	0	1,940	0
接待交際費(事業)	25,264	21,264	0	0	4,000	0
旅費交通費(事業)	182,525	182,525	0	0	0	0
食材費(事業)	10,845	10,845	0	0	0	0
車両費(事業)	97,559	97,559	0	0	0	0
車両燃料費(事業)	419,599	419,599	0	0	0	0
通信運搬費(事業)	190,208	189,158	0	0	1,050	0
消耗品費(事業)	364,623	355,614	0	0	9,009	0
事務用消耗品(事業)	137,364	137,364	0	0	0	0
修繕費(事業)	6,600	6,600	0	0	0	0
水道光熱費(事業)	209,981	209,981	0	0	0	0
地代家賃(事業)	4,295,592	4,295,592	0	0	0	0
賃借料(事業)	3,013	3,013	0	0	0	0
保証金償却(事業)	80,069	61,128	18,941	0	0	0
減価償却費(事業)	2,522,287	2,522,287	0	0	0	0
保険料(事業)	345,110	345,110	0	0	0	0
諸会費(事業)	75,000	69,000	0	0	6,000	0
広告宣伝費(事業)	105,600	0	0	0	105,600	0
租税公課(事業)	29,700	29,700	0	0	0	0
研修費	63,765	63,765	0	0	0	0
新聞図書費(事業)	9,468	9,468	0	0	0	0
支払手数料(事業)	365,127	365,127	0	0	0	0
支払寄付金	40,000	40,000	0	0	0	0
支払利息(事業)	199,565	199,565	0	0	0	0
雑費(事業)	12,050	12,050	0	0	0	0
その他経費計	10,077,440	9,851,724	18,941	0	206,775	0
事業費 計	33,907,192	33,681,476	18,941	0	206,775	0
【管理費】						
(人件費)						
給料手当(管理)	217,137					217,137
賞与(管理)	40,000					40,000
人件費計	257,137	0	0	0	0	257,137
(その他経費)						
会議費	6,520	0	0	0	0	6,520
旅費交通費	150,000	0	0	0	0	150,000
租税公課	11	0	0	0	0	11
支払手数料	523,972	0	0	0	0	523,972
雑費	25,658	0	0	0	0	25,658
その他経費計	706,161	0	0	0	0	706,161
管理費 計	963,298	0	0	0	0	963,298
経常費用 計	34,870,490	33,681,476	18,941	0	206,775	963,298
当期経常増減額	18,093,338	18,880,480	▲18,941	0	40,225	▲808,426
《経常外増減の部》						
【経常外収益】						
過年度増益修正益	417	417	0	0	0	0
経常外収益 計	417	417	0	0	0	0
【経常外費用】						
過年度増益修正損	7,800	7,800	0	0	0	0
経常外費用 計	7,800	7,800	0	0	0	0
《正味財産増減の部》						
税引前当期正味財産増減額	18,085,955	18,873,097	▲18,941	0	40,225	▲808,426
当期正味財産増減額	18,085,955	18,873,097	▲18,941	0	40,225	▲808,426
前期繰越正味財産額	▲367,527					
次期繰越正味財産額	17,718,428					