

# 活動計算書

第22期[令和3(2021)年度]

自 令和03年(2021年) 4月 1日  
至 令和04年(2022年) 3月31日

特定非営利活動法人 カサ デ オリーバ

令和03年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 カサ デ オリーバ

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日 一部改正 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方法

定額法によっています。

(2) 棚卸資産の評価方法

最終原価法によっています。

2 事業別損益の状況

科目	障害者総合支援法に基づく障害者福祉事業サービス事業			障害者理解のための啓蒙事業	事業部門計	管理部門	合計
	就労継続B型事業	共同生活援助	小計				
I 経常収益							
事業収益	30,214,336	11,782,541	41,996,877	171,000	42,167,877		42,167,877 7(1)
会費収入			0	0	0	50,000	50,000
補助金収入	11,459,000	6,630,647	18,089,647	0	18,089,647		18,089,647 7(2)
寄付金収入			0	0	0		0
助成金収入	417,000	7,000	424,000	0	424,000		424,000
生産活動収入	5,915,465		5,915,465	0	5,915,465		5,915,465
GH受取家賃(生保等)		2,197,400	2,197,400		2,197,400		2,197,400
その他収益	59,747	12,569	72,316	0	72,316	5	72,321
経常収益計	48,065,548	20,630,157	68,695,705	171,000	68,866,705	50,005	68,916,710
II 経常費用							
1 人件費							
給料手当	22,987,712	7,814,009	30,801,721	0	30,801,721	638,753	31,440,474
法定福利費	3,069,942	986,561	4,056,503		4,056,503	103,433	4,159,936
福利厚生費	335,001	141,240	476,241	25,705	501,946	15,524	517,470
人件費計	26,392,655	8,941,810	35,334,465	25,705	35,360,170	757,710	36,117,880
2 その他経費							
生産活動経費(工賃他)	5,915,466		5,915,466		5,915,466		5,915,466
支払家賃	9,207,000	7,200,000	16,407,000		16,407,000	1,920,492	18,327,492
通信費	259,278	214,546	473,824		473,824	14,748	488,572
リース料・委託料	1,059,982	395,770	1,455,752		1,455,752	45,023	1,500,775
顧問料	86,652	346,620	433,272		433,272		433,272
消耗品費	932,588	253,699	1,186,287	58,316	1,244,603	38,493	1,283,096
備品購入費			0		0		0
修繕補修費	338,772	83,160	421,932		421,932	10,478	432,410
水道光熱費	1,290,167	124,485	1,414,652	72,333	1,486,985	45,989	1,532,974
保険料	105,041	125,799	230,840		230,840	7,140	237,980
行事費	251,750	113,451	365,201		365,201	11,295	376,496
減価償却費	230,623	74,592	305,215	0	305,215	11,059	316,274
交通費(利用者分含)	212,992	5,905	218,897	0	218,897	311	219,208
販促・受注開拓費	109,890	0	109,890	0	109,890		109,890
その他費用	1,029,317	29,287	1,058,604	0	1,058,604	56,321	1,114,925
その他経費計	21,029,518	8,967,314	29,996,832	130,649	30,127,481	2,161,349	32,288,830
経常費用計	47,422,173	17,909,124	65,331,297	156,354	65,487,651	2,919,059	68,406,710
当期経常増減額	643,375	2,721,033	3,364,408	14,646	3,379,054	-2,869,054	510,000

## 3 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	取得価格	期首帳簿価格	期中増減額	当期償却額	期末帳簿価格	償却累計額
有形固定資産						
・ 工具器具備品						
エアコン	201,250	1	0	0	1	201,249
テーブル型冷蔵庫SUF-G1561SA	346,500	1	0	0	1	346,499
スイング扉ショーケースSSR-281	252,000	1	0	0	1	251,999
防犯カメラシステム一式	800,000	88,000	0	87,999	1	799,999
B1エアコン一式	470,000	136,731	0	57,016	79,715	390,285
本社3F トイレ新設	200,000	191,067	0	13,400	177,667	22,333
G H ダイソン空気清浄機	154,000	141,141	0	25,718	115,423	38,577
アベックス加湿器 FEXP23	108,000	100,800	0	21,600	79,200	28,800
デルノートパソコン×2	230,965	192,471	0	57,741	134,730	96,235
エアコン14畳RSA-HT40L2	140,250		140,250	17,566	122,684	17,566
遠赤外線セラミック焼き芋機	400,000		400,000	40,000	360,000	40,000
工 具 器 具 備 品 計	3,302,965	850,213	540,250	321,040	1,069,423	2,233,542
・ 建物付属設備						
自動火災報知設備	759,000	1	0	0	1	758,999
階段手すり	325,500	1	0	0	1	325,499
G H建物・居室除菌クリーンク	528,000	497,200		52,800	444,400	83,600
入口階段回り塀新設	0	1,690,000		103,794	1,586,206	103,794
建 物 付 属 設 備 計	1,612,500	2,187,202	0	156,594	2,030,608	1,271,892
有 形 固 定 資 産 合 計	4,915,465	3,037,415	540,250	477,634	3,100,031	3,505,434

## 4 借入金を増減内訳

(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	0	0	0	0

## 5 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	うち役員及び近親者との取引
長期借入金	0	0

## 6 事業費と管理費の按分方法

科目	事業費	管理費	備考
人件費		従事割合	発生時に処理
支払家賃		面積割合	発生時に処理
利用者交通費		直接費用	発生時に処理
その他の費用	95%	5%	期末に配賦振替

## 7 その他注記事項

- (1) B型利用者負担金は168,791円、共同生活援助事業所利用者負担金160,293円が含まれます。
- (2) 補助金収入は就労継続支援B型の中野区日中活動系サービス推進費3,760,000円と施設借上費7,699,000円、共同生活援助の施設借上費3,295,200円とGH都区加算3,335,447円の合計18,089,647円です。

令和3年度(2021)度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人 カサ デ オリーバ

科 目	金 額 (単位:円)	
I 経常収益		
1 会費収入	50,000	50,000
2 事業収入		
(1) 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業収入	42,167,877	
(2) 生産活動事業収入(利用者工賃会計)	5,915,465	
(3) その他事業収入(生活保護家賃収入含)	2,197,400	50,280,742
3 補助金等収入		
中野区障害者日中活動系サービス推進事業補助金	11,459,000	
グループホーム都区加算補助金(家賃補助含む)	6,630,647	
民間助成金収入	424,000	18,513,647
4 寄付金収入		
寄付金	0	0
5 その他収入		
利息収入ほか	72,321	72,321
経常収益合計		68,916,710
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料	30,801,721	
法定福利費	4,056,503	
福利厚生費	501,946	
人件費合計	35,360,170	
(2) その他経費		
家賃	16,407,000	
通信費	473,824	
リース料・委託料	1,455,752	
顧問料	433,272	
消耗品費	1,244,603	
備品購入費	0	
修繕補修費	421,932	
水道光熱費	1,486,985	
保険料	230,840	
行事費交流会費	365,201	
減価償却費	305,215	
旅費交通費	218,897	
生産活動事業経費(利用者工賃会計)	5,915,466	
その他費用	1,168,494	
その他経費合計	30,127,481	
事業費合計		65,487,651
2 管理費		
(1) 人件費		

給料	638,753		
法定福利費	103,433		
福利厚生費	15,524		
人件費合計	757,710		
(2) その他経費			
家賃	1,920,492		
リース料・委託料	45,023		
顧問料			
通信費	14,748		
消耗品費	38,493		
修繕補修費	10,478		
水道光熱費	45,989		
保険料	7,140		
行事費交流会費	11,295		
減価償却費	11,059		
その他費用	56,632		
その他経費合計	2,161,349		
管理費合計		2,919,059	
経常費用合計			68,406,710
当期経常増減額			510,000
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益合計			0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用合計			0
税引前当期正味財産増減額			510,000
法人税、住民税及び事業税			0
前期繰越正味財産額			34,638,503
次期繰越正味財産額			35,148,503

令和03(2021)年度 活動計算書 (事業費部門別内訳)

障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業

－ 就労継続支援B型事業部門 －

(自 令和03年4月1日 至 令和04年3月31日)

特定非営利活動法人 カサ デ オリーバ

(単位:円)

科 目	金 額		備 考
I 経常収益			
第1項 事業収入			
1. 障害福祉サービス収入			2名
訓練等給付費収入	30,045,545		
利用者負担金収入	168,791	30,214,336	
2. 生産活動収入(工賃会計)			
喫茶店運営収入	4,567,066		
軽作業収入	889,851		
清掃作業収入	458,548	5,915,465	
第2項 補助金収入			
1. 中野区障害者日中活動系サービス推進事業補助金	11,459,000		運営費分:3,760,000円、家賃分:7,699,000円
2. その他補助金	0	11,459,000	
第3項 寄付金・助成金収入			
1. 寄付金収入	0		中野区社会福祉協議会:バスハイク:50,000 みずほ福祉助成財団:焼き芋機 感染防止対策事業助成金:7,000
2. 助成金収入	417,000	417,000	
経常収益 合計(A)		48,005,801	
II 経常費用			
第1項 生産事業費(工賃会計)			
1. 通所者工賃	3,557,222		
2. 材料・商品仕入高	2,358,244		
3. その他諸経費	0	5,915,466	
第2項 就労継続支援事業費			
1. 人件費			
給料	22,987,712		
法定福利費	3,069,942		
福利厚生費	335,001		
人件費合計	26,392,655		
2. その他経費			
支払家賃	9,207,000		顧問医(まいんずたわーメンタルクリニック仮理医師)
リース料	86,652		
通信費	1,059,982		
消耗品費	259,278		
修繕費	932,588		
水道光熱費	338,772		
保険料	1,290,167		
行事費	105,041		
備品購入費	251,750		
販促・受注開拓費	109,890		
旅費交通費	4,132		
利用者交通費	208,860		
減価償却費	230,623		
雑費	1,029,317		
その他経費合計	15,114,052	41,506,707	
第3項 予備費	0	0	
経常費用 合計(B)		47,422,173	
当期経常増減(C=A-B)		583,628	
III 経常外収益			
雑収入	59,747		
経常外収益 合計(D)		59,747	59,747
IV 経常外費用			
経常外費用 合計(E)			0
当期正味財産増減額(F=C+D-E)			643,375
前期繰越正味財産額(G)			56,997,750
次期繰越正味財産額(H=F+G)			57,641,125

令和03年(2021)度 活動計算書 (事業費部門別内訳)

障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業

－ 共同生活援助事業部門 －

(自 令和03年4月1日 至 令和04年3月31日)

b

特定非営利活動法人 カサ デ オリーバ

(単位:円)

科 目	金 額	備 考
<b>I 経常収益</b>		
第1項 事業収入		
1. 障害福祉サービス収入		
訓練等給付費収入	11,622,248	
利用者負担金収入	160,293	
2. 利用者家賃収入	2,197,400	13,979,941
2名 生保含む		
第2項 補助金収入		
1. 都区加算補助金	3,335,447	
2. 家賃助成(施設借上費)	3,295,200	6,630,647
第3項 寄付金・助成金収入		
1. 寄付金収入	0	
2. 助成金収入	7,000	7,000
経常収益 合計(A)		20,617,588
<b>II 経常費用</b>		
第1項 事業費		
1. 人件費		
給料	7,814,009	
法定福利費	986,561	
福利厚生費	141,240	
人件費合計	8,941,810	
2. その他経費		
支払家賃	7,200,000	
顧問料	346,620	
リース料・委託料	395,770	
通信費	214,546	
消耗品費	253,699	
繕補修費	83,160	
水道光熱費	124,485	
保険料	125,799	
行事費	113,451	
備品購入費		
旅費交通費	5,905	
減価償却費	74,592	
雑費	29,287	
その他経費合計	8,967,314	
第2項 予備費	0	0
経常費用 合計(B)		17,909,124
当期経常増減(C=A-B)		2,708,464
<b>III 経常外収益</b>		
雑収入	12,569	
経常外収益 合計(D)		12,569
<b>IV 経常外費用</b>		
経常外費用 合計(E)		0
当期正味財産増減額(F=C+D-E)		2,721,033
前期繰越正味財産額(G)		13,181,611
次期繰越正味財産額(H=F+G)		15,902,644

ファインステージ中野本町8室分  
顧問医(まいんずたわーメンタルクリニック)

感染防止対策事業助成金: 7,000円

# 令和03(2021)年度 活動計算書 (事業費部門別内訳)

(障害者総合支援・障害者理解のための啓蒙事業)

(自 令和03年4月1日

至 令和04年3月31日)

特定非営利活動法人 カサ デ オリーバ

(単位:円)

科 目	金 額	備 考
<b>I 経常収益</b>		
第1項 事業収入	171,000	171,000
第2項 寄付金・助成金収入		
1. 寄付金収入	0	
2. 助成金収入	0	0
経常収益 合計(A)		171,000
<b>II 経常費用</b>		
第1項 事業費		
1. 人件費	0	
給付料	0	
法定福利費	25,705	
福利厚生費	25,705	
2. その他経費		
支払家賃	0	
顧問料	0	
リース料・委託料	0	
通信費	0	
消耗品費	58,316	
修繕費	0	
水道光熱費	72,333	
保険料	0	
行事費	0	
備品購入費	0	
旅費交通費	0	
減価償却費	0	
雑費	0	
その他経費合計	130,649	156,354
第2項 予備費	0	
経常費用 合計(B)		156,354
当期経常増減(C=A-B)		14,646
<b>III 経常外収益</b>		
経常外収益 合計(D)		0
<b>IV 経常外費用</b>		
経常外費用 合計(E)		0
当期正味財産増減額 (F=C+D-E)		14,646
前期繰越正味財産額 (G)		155,799
次期繰越正味財産額 (H=F+G)		170,445

# 令和03(2021)年度 活動計算書 (事業費部門別内訳)

## － 本部会計 －

(自 令和03年4月1日 至 令和04年3月31日)

特定非営利活動法人 カサ デ オリーバ

(単位:円)

科 目	金	額	備 考
<b>I 経常収益</b>			
第1項 会 費 収 入			
1. 会 費 収 入	50,000	50,000	5,000円×10名
第2項 寄 付 金・助 成 金 収 入			
1. 寄 付 金 収 入	0		
2. 助 成 金 収 入	0	0	
第4項 そ の 他 収 入			
1. 受 取 利 息	0		
	5	5	
経常収益 合計(A)		50,005	
<b>II 経常費用</b>			
第1項 管 理 費			
1. 人 件 費			
給 料	638,753		
法 定 福 利 費	103,433		
福 利 厚 生 費	15,524		
人 件 費 合 計	757,710		
2. そ の 他 経 費			
支 払 家 賃	1,920,492		
顧 問 料	0		
リ ー ス 料・委 託 料	45,023		
通 信 費	14,748		
消 耗 品 費	38,493		
修 繕 補 修 費	10,478		
水 道 光 熱 費	45,989		
保 険 料	7,140		
行 事 費	11,295		
備 品 購 入 費			
旅 費 交 通 費	11,059		
減 価 却 費			
雑 費	56,632		
そ の 他 経 費 合 計	2,161,349	2,919,059	NPO人材開発機構年会費10,000円ほか
第2項 予 備 費	0	0	
経常費用 合計(B)		2,919,059	
当期経常増減(C=A-B)		△ 2,869,054	
<b>III 経常外収益</b>			
雑 収 入			
経常外収益 合計(D)			
<b>IV 経常外費用</b>			
経常外費用 合計(E)		0	
当期正味財産増減額(F=C+D-E)		△ 2,869,054	
前期繰越正味財産額(G)		△ 35,696,657	
次期繰越正味財産額(H=F+G)		△ 38,565,711	