

# 決 算 報 告 書

第 9 期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

特定非営利活動法人らいふステージ

福岡県小郡市三沢水沢465番地3号

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人らいふステージ

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

## 【経常収益】

### 【事業収益】

利用者負担金収益	74,290,184	
国保連収益	395,219,922	
作業収益	16,974,533	
内部作業収益	578,020	
日中一時預かり収入	<u>764,734</u>	487,827,393

### 【その他収益】

受取 利息	275	
雑 収 益	<u>6,380,712</u>	<u>6,380,987</u>

経常収益 計

494,208,380

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

利用者工賃	<u>10,536,855</u>	
人件費計	<u>10,536,855</u>	

#### (その他経費)

レクレーション費	659,276	
内部作業委託費	578,020	
施設材料費(事業)	5,841,448	
荷造運賃	78,748	
施設消耗器具備品費	<u>739,224</u>	
その他経費計	<u>7,896,716</u>	

事業費 計

18,433,571

## 【管理費】

#### (人件費)

給料	279,789,073	
賞与	22,480,000	
法定福利費	42,317,774	
退職給付費用	1,180,190	
福利厚生費	<u>1,999,200</u>	
人件費計	<u>347,766,237</u>	

#### (その他経費)

食 材 料 費	24,118,822	
会 議 費	63,253	
旅費交通費	1,410,915	
車 両 費	9,500,715	
通信運搬費	1,406,225	
消耗品 費	8,212,650	
修 繕 費	1,012,722	
水道光熱費	17,022,428	
地代 家賃	5,045,823	
広告宣伝費	160,645	
接待交際費	85,403	
新聞図書費	201,550	
減価償却費	24,112,378	

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人らいふステージ

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

保 險 料	3,130,340	
消耗器具備品費	7,536,577	
諸 会 費	282,000	
委 託 費	9,067,732	
研 修 費	1,132,152	
イベント費	49,637	
リース 料	3,832,730	
租税 公課	1,290,700	
支払手数料	4,271,349	
レクレーション費	48,312	
支払 利息	2,674,985	
雑 費	<u>677,484</u>	
その他経費計	<u>126,347,527</u>	
管理費 計		<u>474,113,764</u>
経常費用 計		<u>492,547,335</u>
当期経常増減額		1,661,045
【経常外収益】		
貸倒引当金戻入益		<u>280,000</u>
経常外収益 計		280,000
【経常外費用】		
固定資産除却損		<u>1,125,837</u>
経常外費用 計		<u>1,125,837</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>815,208</u>
当期正味財産増減額		815,208
前期繰越正味財産額		<u>125,074,029</u>
次期繰越正味財産額		<u>125,889,237</u>

# 貸借対照表

特定非営利活動法人らいふステージ

[税込] (単位:円)  
2022年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現金	1,235,519
普通預金	<u>39,048,321</u>
現金・預金計	40,283,840

#### (売上債権)

未収金	<u>73,993,764</u>
売上債権計	73,993,764

#### (その他流動資産)

預け金	191,000
前払費用	594,710
立替金	4,143,127
仮払金	<u>322,639</u>
その他流動資産計	<u>5,251,476</u>

#### 流動資産合計

119,529,080

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

土地	218,145,555
建物	179,056,362
建物付属設備	10,644,657
構築物	16,601,575
車両運搬具	427,028
工具器具	6,546,604
一括償却資産	569,073
リース資産	<u>341,820</u>
有形固定資産計	432,332,674

#### (無形固定資産)

施設利用権	<u>199,881</u>
無形固定資産計	199,881

#### (投資その他の資産)

リサイクル預託金	236,310
出資金	10,000
差入保証金	70,000
敷金	267,600
保険積立金	<u>3,588,528</u>

#### 投資その他の資産計

4,172,438

#### 固定資産合計

436,704,993

#### 資産合計

556,234,073

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	7,277,502
未払費用	31,928,464
短期借入金	79,952,000
預り金	1,302,870



# 財 産 目 録

特定非営利活動法人らいふステージ

[税込] (単位:円)  
2022年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現 金	1,235,519
普通 預金	39,048,321
現金・預金 計	40,283,840

#### (売上債権)

未 収 金	73,993,764
売上債権 計	73,993,764

#### (その他流動資産)

預け金	191,000
前払 費用	594,710
立 替 金	4,143,127
仮 払 金	322,639
その他流動資産 計	5,251,476

#### 流動資産合計

119,529,080

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

土 地	218,145,555
建 物	179,056,362
建物付属設備	10,644,657
構 築 物	16,601,575
車両運搬具	427,028
工具 器具	6,546,604
一括償却資産	569,073
リース資産	341,820
有形固定資産 計	432,332,674

#### (無形固定資産)

施設利用権	199,881
無形固定資産 計	199,881

#### (投資その他の資産)

リサイクル預託金	236,310
出 資 金	10,000
差入保証金	70,000
敷 金	267,600
保険積立金	3,588,528
投資その他の資産 計	4,172,438

#### 固定資産合計

436,704,993

#### 資産合計

556,234,073

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	7,277,502
未払 費用	31,928,464
短期借入金	79,952,000
預 り 金	1,302,870
仮 受 金	220,000

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人らいふステージ

[税込] (単位:円)  
2022年 3月31日 現在

---

流動負債合計		120,680,836	
【固定負債】			
長期借入金	<u>309,664,000</u>		
固定負債合計		<u>309,664,000</u>	
負債合計			<u>430,344,836</u>
正味財産			<u>125,889,237</u>

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人らいふステージ

[税込] (単位:円)

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

## 【経常収益】

### 【事業収益】

利用者負担金収益	74,290,184
国保連収益	395,219,922
作業収益	16,974,533
内部作業収益	578,020
日中一時預かり収入	764,734

### 【その他収益】

受取利息	275
雑収益	6,380,712

経常収益 計

494,208,380

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

利用者工賃	10,536,855
人件費計	10,536,855

#### (その他経費)

レクレーション費	659,276
内部作業委託費	578,020
施設材料費(事業)	5,841,448
荷造運賃	78,748
施設消耗器具備品費	739,224
その他経費計	7,896,716

事業費 計

18,433,571

### 【管理費】

#### (人件費)

給料	279,789,073
賞与	22,480,000
法定福利費	42,317,774
退職給付費用	1,180,190
福利厚生費	1,999,200
人件費計	347,766,237

#### (その他経費)

食材料費	24,118,822
会議費	63,253
旅費交通費	1,410,915
車両費	9,500,715
通信運搬費	1,406,225
消耗品費	8,212,650
修繕費	1,012,722
水道光熱費	17,022,428
地代家賃	5,045,823
広告宣伝費	160,645
接待交際費	85,403
新聞図書費	201,550
減価償却費	24,112,378



# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人らいふステージ

[税込] (単位：円)

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

保 険 料	3,130,340	
消耗器具備品費	7,536,577	
諸 会 費	282,000	
委 託 費	9,067,732	
研 修 費	1,132,152	
イベント費	49,637	
リース 料	3,832,730	
租税 公課	1,290,700	
支払手数料	4,271,349	
レクレーション費	48,312	
支払 利息	2,674,985	
雑 費	677,484	
その他経費計	<u>126,347,527</u>	
管理費 計		<u>474,113,764</u>
経常費用 計		<u>492,547,335</u>
当期経常増減額		1,661,045
【経常外収益】		
貸倒引当金戻入益	<u>280,000</u>	
経常外収益 計		280,000
【経常外費用】		
固定資産除却損	<u>1,125,837</u>	
経常外費用 計		1,125,837
税引前当期正味財産増減額		<u>815,208</u>
当期正味財産増減額		815,208
前期繰越正味財産額		<u>125,074,029</u>
次期繰越正味財産額		<u>125,889,237</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人らいふステージ

2022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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

#### (2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：法人税の規定による定率法。ただし、平成10年4月1日移行取得した建物（建物附属設備を除く）及び、平成28年4月1日移行取得した建物附属設備・構築物については定額法による。

無形固定資産：法人税法の規定による定額法。

#### (3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほかに、個々の債権回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金：

退職給付引当金：

#### (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

#### (5). ボランティアによる役務の提供

#### (6). 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。

### 【会計方針の変更】

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	ヴィオラ (小郡)	メヌエット (基山)	伴	奏	サム&ブル	たんぽぽの詩	わたぼうし	合計
(人件費)								
利用者工賃	3,221,895	2,745,560	130,900	439,000	3,907,750	11,500	80,250	10,536,855
人件費計	3,221,895	2,745,560	130,900	439,000	3,907,750	11,500	80,250	10,536,855
(その他経費)								
内部作業委託費	352,520	225,500	0	0	0	0	0	578,020
荷造運賃	78,748	0	0	0	0	0	0	78,748
施設材料費	793,177	824,086	146,149	841,128	3,213,228	0	23,680	5,841,448
施設消耗器具備品費	0	0	0	0	739,224	0	0	739,224
リクレーション費	185,318	131,685	288,986	15,004	33,993	3,690	600	659,276
その他経費計	1,409,763	1,181,271	435,135	856,132	3,986,445	3,690	24,280	7,896,716
合計	4,631,658	3,926,831	566,035	1,295,132	7,894,195	15,190	104,530	18,433,571

### 【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

### 【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

### 【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
該当なし					
合計					

【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
建物	226,447,648	31,837,020		258,284,668	79,228,306	179,056,362
建物付属設備	22,902,818	107,800		23,010,618	12,365,961	10,644,657
構築物	26,609,580	4,243,962		30,853,542	14,251,967	16,601,575
車両運搬具	12,357,400	1,644,870	4,145,400	9,856,870	9,429,842	427,028
器具及び備品	14,412,182	5,757,594	760,662	19,409,114	12,862,610	6,546,504
無形固定資産	1,016,394		480,000	536,394	336,513	199,881
繰延資産(一時)	511,145			511,145	511,145	
リース資産(有形)	11,363,976		421,200	10,942,776	10,600,956	341,820
合計	315,621,143	43,591,246	5,807,262	353,405,127	139,587,300	213,817,827

【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
短期借入金	36,624,000	249,952,000	206,624,000	79,952,000
長期借入金	334,950,000	20,000,000	45,286,000	309,664,000
合計	371,574,000	269,952,000	251,910,000	389,616,000

【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	前連結会計に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び近親者等との取引
(活動計算書) 該当なし			
活動計算書計			

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】