

令和 3 年度 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人ハンス・バーガー協会

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	13,835,549		
商品	198,388		
立替金	36,130		
前払費用	497,889		
未収入金	27,265,196		
仮払金	105,530		
流動資産合計		41,938,682	
2.固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	9,811,433		
構築物	994,501		
機械装置	1,495,268		
車両運搬具	2,553,476		
工具器具備品	3,896,171		
有形固定資産計	18,750,849		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	2,766,000		
預託金	49,740		
投資その他の資産計	2,815,740		
固定資産合計		21,566,589	
資産合計			63,505,271
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,670,192		
未払法人税等	122,000		
預り金	399,060		
仮受金	924,333		
流動負債合計	3,115,585		
2.固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計		3,115,585	
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	58,881,520		
当期正味財産増減額	1,508,166		
正味財産合計		60,389,686	
負債及び正味財産合計			63,505,271

令和 3 年度 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ハンス・バーガー協会
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	340,000	
賛助会員受取会費	1,016,000	1,356,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	2,270,000	2,270,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	3,061,800	
自立支援費等収益	144,943,908	148,005,708
4. 事業収益		
弁当事業収益	6,049,731	
売店事業収益	4,184,838	
委託作業事業収益	2,279,889	12,514,458
5. その他収益		
受取利息	1,146	
雑収入	404,475	405,621
経常収益計		164,551,787
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員給与	39,563,834	
非常勤職員給与	63,323,569	
職員賞与	6,146,813	
非常勤職員賞与	3,454,728	
法定福利費	14,838,993	
福利厚生費	607,090	
人件費計	127,935,027	
(2) その他経費		
就労支援事業原価	12,511,602	
保健衛生費	225,308	
被服費	41,080	
教養娯楽費	55,448	
日用品費	79,823	
水道光熱費	1,034,044	
燃料費	1,192,306	
消耗品費	703,567	
器具什器費	558,848	
賃借料	752,200	
指導訓練費	6,355	
減価償却費	5,378,269	
雑費	35,846	
その他経費計	22,574,696	
事業費計		150,509,723
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
職員給与	0	
職員賞与	0	
法定福利費	0	
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
旅費交通費	90,173	
研修費	10,000	
消耗品費	142,871	
印刷製本費	454,349	
水道光熱費	157,170	
燃料・車両費	397,172	

令和 3 年度 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ハンス・バーガー協会

(単位：円)

科目	金額		
修繕費	313,630		
通信運搬費	831,343		
会議費	8,239		
広報費	201,850		
業務委託費	2,188,978		
手数料	29,800		
損害保険料	2,166,726		
賃借料	5,066,606		
租税公課	84,600		
支払報酬・渉外費	215,106		
諸会費	53,285		
その他経費計	12,411,898		
管理費計		12,411,898	
経常費用計			162,921,621
当期経常増減額			1,630,166
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計		0	
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計		0	
税引前当期正味財産増減額			1,630,166
法人税、住民税及び事業税			122,000
当期正味財産増減額			1,508,166
前期繰越正味財産額			58,881,520
次期繰越正味財産額			60,389,686

計算書類の注記

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 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っています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）
- (3) 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。

2. 固定資産の増減内訳

(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						
建物附属設備	20,822,849	1,012,000	0	21,834,849	△ 12,023,416	9,811,433
構築物	180,000	984,500	0	1,164,500	△ 169,999	994,501
機械装置	2,808,572	0	0	2,808,572	△ 1,313,304	1,495,268
車両運搬具	7,137,884	0	0	7,137,884	△ 4,584,408	2,553,476
工具器具備品	4,133,984	2,539,600	0	6,673,584	△ 2,777,413	3,896,171
投資その他の資産						
敷金	2,766,000	0	0	2,766,000	0	2,766,000
預託金	49,740	0	0	49,740	0	49,740
合計	37,899,029	4,536,100	0	42,435,129	△ 20,868,540	21,566,589

令和 3 年度 財産目録
 令和 4 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人ハンス・バーガー協会
 (単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,835,549		
現金手許有高	263,352		
本部	44,561		
グループホーム	77,705		
リーチェ	14,518		
就労支援B型	38,303		
生活介護	88,265		
普通預金	7,572,197		
七十七銀行/本部	1,821,394		
七十七銀行/グループホーム	1,226,215		
七十七銀行/リーチェ	2,379,841		
七十七銀行/就労支援B型	478,876		
七十七銀行/生活介護	53,408		
仙南信用金庫	1,612,463		
定期預金	6,000,000		
仙南信用金庫	6,000,000		
商品	198,388		
売店商品	198,388		
立替金	36,130		
OT立替金	36,130		
前払費用	497,889		
駐車場代	157,500		
家賃/リーチェ	250,000		
畑用野菜	81,589		
夜間警備代/リーチェ	8,800		
仮払金	105,530		
スタッフ社会保険料不足分	105,530		
未収入金	27,265,196		
自立支援費/リヴィール (2・3月分)	15,292,383		
自立支援費/リーチェ (2・3月分)	10,601,347		
ベータール委託業務収入 (3月分)	177,420		
弁当売上 (2・3月分)	610,400		
売店売上 (3月分)	248,275		
グループホーム夕食代(3月分)	335,200		
未収還付法人税等	171		
流動資産合計		41,938,682	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	9,811,433		
リーチェ	6,815,160		
リヴィール	1,597,452		
カナール	152,807		
ポールト	195,342		
アールト	190,522		
スキップ	226,706		
ハーヴェン	204,225		
ハルテ	429,219		
構築物	994,501		
ビニールハウス一式	994,501		

令和 3 年度 財産目録
 令和 4 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人ハンス・バーガー協会
 (単位：円)

科目	金額	
機械装置	1,495,268	
ガスレンジ	62,044	
冷蔵庫	84,654	
消毒保管庫	82,647	
耕うん機	1	
管理機	142,800	
トラクター	1,123,122	
車両運搬具	2,553,476	
公用車(1台)	1	
送迎車(3台)	2,553,475	
工具器具備品	3,896,171	
P C (3台)/事務局	3	
P C (1台)/リーチェ	58,850	
エアコン(6台)/グループホーム	134,827	
冷蔵庫	79,240	
洗濯機	98,330	
耐火金庫	92,862	
ラベルプリンター	164,340	
グラドソワー	139,040	
フードプロセッサー	72,270	
ガスフライヤー	98,698	
卓上ミキサー	70,125	
サーマル顔認証機	210,788	
カーテン/ハルテ	50,073	
カーペット/ハルテ	41,765	
エアコン(6基)/ハルテ	513,592	
ナビ・ドラレコ	86,959	
冷蔵庫/ハルテ	110,055	
テレビ/リーチェ	88,134	
スチームコンベクション/リーチェ	1,159,220	
卓上型真空包装機/リーチェ	627,000	
有形固定資産計	18,750,849	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	2,766,000	
グループホーム	120,000	
リーチェ	750,000	
スキップ	384,000	
ハーヴェン	236,000	
リヴィール	840,000	
ヘーメル	160,000	
ハルテ	276,000	
預託金	49,740	
リサイクル預託金	29,740	
ガス契約金	20,000	
投資その他の資産計	2,815,740	
固定資産合計		21,566,589
資産合計		63,505,271

令和 3 年度 財産目録
 令和 4 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人ハンス・バーガー協会
 (単位：円)

科目	金額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,670,192		
利用者工賃 (3月分)	644,148		
JCB	128,182		
その他経費	897,862		
未払法人税等	122,000		
未払法人税等	122,000		
預り金	399,060		
源泉所得税、住民税	399,060		
仮受金	924,333		
グループホーム家賃補助 (2,3月分)	924,333		
流動負債合計	3,115,585		
2. 固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計		3,115,585	
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	58,881,520		
当期正味財産増減額	1,508,166		
正味財産合計		60,389,686	
負債及び正味財産合計			63,505,271