

第22期

決算報告書

自：令和3年4月1日

至：令和4年3月31日

〒411-0855
静岡県三島市本町9-3

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート

理事長 三好 徹史

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 リベラヒューマンサポート

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員年会費収入	684,000	684,000	
2. 受取寄附金			
寄付金収入	30,000	30,000	
3. 受取助成金等			
補助金収入	5,671,215		
利用者負担金収入	644,696		
障害児給付収入	19,942,874		
民間助成金収入	100,000	26,358,785	
4. 事業収益			
相談事業収入	210,500		
教育事業収入	308,000		
自主事業収入	2,116,208		
受託事業収入	25,076,676	27,711,384	
5. その他収益			
受取利息配当金	686		
雑収入	2,049,363	2,050,049	
経常収益計			56,834,218
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	33,890,762		
法定福利費	4,036,742		
福利厚生費	79,822		
人件費計	38,007,326		
(2) その他経費			
外注費	515,000		
諸謝金	193,183		
印刷製本費	157,237		
新聞図書費	49,872		
旅費交通費	47,554		
燃料費	3,452		
通信運搬費	544,478		
消耗品費	1,264,003		
修繕費	550,769		
水道光熱費	836,391		
広告宣伝費	170,000		
賃借料	4,150,299		
減価償却費	589,173		
保険料	83,505		
租税公課	310,448		
支払手数料	152,645		
諸会費	692,374		
雑費	276,899		
その他経費計	10,587,282		
事業費計		48,594,608	
2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	120,000		
人件費計	120,000		

科 目	金 額		
(2) その他経費			
交際費	10,000		
貸借料	496,680		
減価償却費	1,280,951		
保険料	847,110		
租税公課	366,173		
支払利息	884,260		
雑費	886,800		
その他経費計	4,771,974		
管理費計		4,891,974	
経常費用計			53,486,582
当期経常増減額			3,347,636
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			3,347,636
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			3,276,636
前期繰越正味財産額			52,091,986
次期繰越正味財産額			55,368,622

貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	19,499,817	
未収金	4,048,398	
前払金	35,270	
前払費用	26,068	
仮払金	20,000	
流動資産合計		23,629,553
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	58,030,006	
車両運搬具	2	
工具器具備品	4	
土地	29,176,000	
有形固定資産計	87,206,012	
(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	600,000	
長期前払費用	390,546	
出資金	10,000	
投資その他の資産計	1,000,546	
固定資産合計		88,206,558
資産合計		111,836,111
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	22,471,907	
未払金	5,023,571	
未払消費税等	486,200	
未払法人税等	71,000	
預り金	108,574	
流動負債合計		28,161,252
2. 固定負債		
長期借入金	16,229,842	
役員長期借入金	12,076,395	
固定負債合計		28,306,237
負債合計		56,467,489
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		52,091,986
当期正味財産増減額		3,276,636
正味財産合計		55,368,622
負債及び正味財産合計		111,836,111

財産目録

令和 4年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート

(単位：円)

科 目		金	額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	リベラ	253,331	253,331
普通預金	三島信用金庫 西支店 リベラ	1,719,309	
	三島信用金庫 西支店 サポステ	15,234,635	
	三島信用金庫 西支店 2口	60,714	
	J A三島函南 本店	801,828	17,816,486
定期積金	三島信用金庫 西支店 2口	1,430,000	1,430,000
未収金	教育費 18名	88,745	
	4市町 日中一時支援	446,180	
	障害児給付収入	3,513,473	4,048,398
前払金	三島市文化会館ホール使用料 ほか	35,270	35,270
前払費用	車両リサイクル料金3台分	26,068	26,068
仮払金	沼津中央青果 コンテナ登録料預け金	20,000	20,000
	流動資産合計		23,629,553
2 固定資産			
土地	三島市本町1796-1、1798-1の一部権利	29,176,000	29,176,000
建物	シャリエ三島本町プレミアム201	42,538,860	
	〃 電気・空調設備工事	558,989	
	〃 101	14,724,108	
	〃 電気・空調設備工事	208,049	58,030,006
車両運搬具	クリッパー	1	
	エブリイワゴン	1	2
工具器具備品	エアコン	1	
	耕運機	1	
	ヤンマー管理機	1	
	物置	1	4
敷金	小林機械工業	600,000	600,000
長期前払費用	静岡県信用保証協会	390,546	390,546
出資金	三島信用金庫	10,000	10,000
	固定資産合計		88,206,558
	資産合計		111,836,111
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	リベラインダストリア	2,471,907	2,471,907
	三島信用金庫 西支店	20,000,000	20,000,000
未払金	静岡労働局 返納準備金	5,023,571	5,023,571
未払消費税等	消費税	486,200	486,200
未払法人税等	法人県民税及び法人市民税	71,000	71,000
預り金	源泉所得税 給与分	56,570	

	住民税	50,300		
	その他	1,704	108,574	
	流動負債合計			28,161,252
2	長期借入金 三島信用金庫 西支店	16,229,842	16,229,842	
	役員長期借入金 三好悠久彦	12,076,395	12,076,395	
	固定負債合計			28,306,237
	負債合計			56,467,489
III	正味財産			55,368,622

計算書類に関する注記

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート

1. 重要な会計方針について

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) 有価証券の評価基準及び評価方法について

移動平均法による原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却方法について

有形固定資産の減価償却については、法人税法に基づき定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については旧定額法を、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております。

(3) 消費税の会計処理について

税抜経理を採用しています。

2. 借入金が増減、役員及びその近親者との取引は次のとおりです。

科目	前期末残高	当期末残高
短期借入金		
リベラインダストリア	7,451,623	2,471,907
三好 徹史	3,000,000	0
三島信用金庫 西支店	10,000,000	20,000,000
長期借入金		
三島信用金庫 西支店	14,890,683	16,229,842
役員借入金		
三好 悠久彦	12,076,395	12,076,395
合 計	47,418,701	50,778,144

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	78,075,460	20,045,454	58,030,006
車両運搬具	1,336,241	1,336,239	2
工具器具備品	852,523	852,519	4
合 計	80,264,224	22,234,212	58,030,012

4. 事業費の内訳

(単位:円)

勘定科目名	共通	相談部門	スコーレ	不動産	リベラファーム	サボステ 基盤	サボステ 実践	放課後デイサービス	日中一時支援	法人全体
給料手当	7,311,709	0	846,300	0	0	8,654,319	7,177,133	10,001,301	0	33,890,762
法定福利費	1,181,600	0	0	0	0	868,880	874,918	1,111,344	0	4,036,742
福利厚生費	60,297	0	0	0	0	13,008	6,517	0	0	79,822
人件費計	8,553,606	0	846,300	0	0	9,436,207	8,058,568	11,112,645	0	38,007,326
外注費	0	0	0	0	515,000	0	0	0	0	515,000
諸謝金	81,819	0	111,364	0	0	0	0	0	0	193,183
印刷製本費	26,077	0	0	0	0	0	131,160	0	0	157,237
新聞図書費	49,872	0	0	0	0	0	0	0	0	49,872
旅費交通費	10,600	0	0	0	0	0	36,954	0	0	47,554
燃料費	0	0	0	0	3,452	0	0	0	0	3,452
通信運搬費	283,192	0	0	0	24,679	0	191,007	45,600	0	544,478
消耗品費	275,565	0	59,862	0	487,151	51,329	150,655	239,441	0	1,264,003
修繕費	550,769	0	0	0	0	0	0	0	0	550,769
水道光熱費	836,391	0	0	0	0	0	0	0	0	836,391
広告宣伝費	170,000	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000
賃借料	887,443	0	0	0	10,010	3,186,846	66,000	0	0	4,150,299
減価償却費	0	0	0	589,173	0	0	0	0	0	589,173
保険料	74,730	0	0	0	8,775	0	0	0	0	83,505
租税公課	310,448	0	0	0	0	0	0	0	0	310,448
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	60,616	0	0	0	92,029	0	0	0	0	152,645
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	687,940	0	0	0	4,434	0	0	0	0	692,374
雑費	258,891	0	-2,275	0	983	11,650	7,650	0	0	276,899
その他経費計	4,564,353	0	168,951	589,173	1,146,513	3,249,825	583,426	285,041	0	10,587,282
事業費合計	13,117,959	0	1,015,251	589,173	1,146,513	12,686,032	8,641,994	11,397,686	0	48,594,608