

令和3年度 決算報告書

第6期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

特定非営利活動法人 おはなしころりん

岩手県大船渡市盛町字館下4-3-7

貸借対照表

特定非営利活動法人 おはなしころりん
全事業所

[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	153,012
図書カード	51,500
普通預金	3,091,594
郵便為替	2,401,960
現金・預金 計	5,698,066

(売上債権)

未収金	1,087,592
売上債権 計	1,087,592

(棚卸資産)

原材料	2,742
貯蔵品	1,146,950
棚卸資産 計	1,149,692

(その他流動資産)

未収収益	143,025
その他流動資産 計	143,025

流動資産合計

8,078,375

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	2
有形固定資産 計	2

(投資その他の資産)

敷金	40,000
投資その他の資産 計	40,000

固定資産合計

40,002

資産の部 合計

8,118,377

《負債の部》

【流動負債】

未払金	100,681
前受金	909,754
預り金	144,888

流動負債 計

1,155,323

負債の部 合計

1,155,323

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額	4,412,518
当期正味財産増減額	2,550,536

正味財産 計

6,963,054

正味財産の部 合計

6,963,054

負債・正味財産合計

8,118,377

財 産 目 録

特定非営利活動法人 おはなしころりん
全事業所

[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	153,012
本部 (管理)	(47,528)
いわて生活協同組合	(24,754)
交流センター委託	(25,445)
ころりん独自事業	(55,285)
図書カード	51,500
普通 預金	3,091,594
代表口座 (*****)	(320,891)
寄付金口座 (*****)	(460,927)
交流センター (*****)	(2,309,776)
郵便 為替	2,401,960
郵貯寄付金専用旧	(2,026,864)
郵貯寄付金専用新	(375,096)
現金・預金 計	<u>5,698,066</u>

(売上債権)

未 収 金	1,087,592
売上債権 計	<u>1,087,592</u>

(棚卸資産)

原 材 料	2,742
貯 蔵 品	1,146,950
棚卸資産 計	<u>1,149,692</u>

(その他流動資産)

未収 収益	143,025
その他流動資産 計	<u>143,025</u>

流動資産合計

8,078,375

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	2
有形固定資産 計	<u>2</u>

(投資その他の資産)

敷 金	40,000
投資その他の資産 計	<u>40,000</u>

固定資産合計

40,002

資産の部 合計

8,118,377

財 産 目 録

特定非営利活動法人 おはなしころりん
全事業所

[税込] (単位：円)
2022年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	100,681	
前 受 金	909,754	
預 り 金	144,888	
源泉所得税	(12,315)	
雇用保険	(24,725)	
所得税 (報酬分)	(1,020)	
社会保険	(94,328)	
住民税	(12,500)	
流動負債 計		<u>1,155,323</u>
負債の部 合計		<u>1,155,323</u>
正味財産		<u><u>6,963,054</u></u>

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 おはなしころりん

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	138,000	
賛助会員受取会費	344,000	482,000

【受取寄付金】

受取寄付金	3,514,530	
資産受贈益	52,750	3,567,280

【受取助成金等】

受取助成金	5,015,246	
受取補助金	800,000	5,815,246

【事業収益】

事業 収益	143,025	
受託事業収益	9,000,000	
受取謝金	628,921	
販売代金収益	70,710	
行事参加収益	61,700	9,904,356

【その他収益】

受取 利息		41
-------	--	----

経常収益 計

19,768,923

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	11,556,365
法定福利費(事業)	213,953
人件費計	11,770,318

(その他経費)

仕入高	44,576
諸 謝 金(事業)	95,000
印刷製本費(事業)	94,380
旅費交通費(事業)	41,180
車 両 費(事業)	271,258
通信運搬費(事業)	191,959
消耗品 費(事業)	266,826
水道光熱費(事業)	182,000
地代 家賃(事業)	1,241,944
レンタル料(事業)	121,000
保 險 料(事業)	7,931
租税 公課(事業)	1,051,800
支払手数料(事業)	7,590

その他経費計

3,617,444

事業費 計

15,387,762

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 おはなしころりん

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【管理費】

(人件費)

給料 手当 32,950

法定福利費 1,057,473

人件費計 1,090,423

(その他経費)

業務委託費 55,000

諸謝金 15,000

旅費交通費 78,800

車両費 179,471

通信運搬費 96,397

消耗品費 283,073

水道光熱費 3,762

保険料 7,889

租税公課 5,000

支払手数料 1,210

雑損失 12,600

雑費 2,000

その他経費計 740,202

【管理費】 合計

1,830,625

経常費用 計

17,218,387

当期経常増減額

2,550,536

【経常外収益】

経常外収益 計

0

【経常外費用】

経常外費用 計

0

税引前当期正味財産増減額

2,550,536

経理区分振替額

0

当期正味財産増減額

2,550,536

前期繰越正味財産額

4,412,518

次期繰越正味財産額

6,963,054

計算書類の注記

特定非営利活動法人 おはなしころりん

2022年 3月31日 現在

【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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

本の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理については、一般のリサイクルショップ等による販売価格を参考に設定しています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

科目	本部 (管理)	シビック フォース	県復興 支援事業	フィッシュ ファミリー 財団	いわて生活 協同組合	交流 センター 委託事業	ころりん独 自事業	合計
(人件費)								
給料 手当(事業)		3,486,710	592,560			7,477,095		11,556,365
法定福利費(事業)		56,397	157,556					213,953
人件費計	0	3,543,107	750,116	0	0	7,477,095	0	11,770,318
(その他経費)								
期首棚卸高							836	836
仕入高							46,482	46,482
期末棚卸高							△ 2,742	△ 2,742
諸謝金(事業)			30,000			65,000		95,000
印刷製本費(事業)			41,580			52,800		94,380
旅費交通費(事業)		14,000				27,180		41,180
車両費(事業)			58,634			212,624		271,258
通信運搬費(事業)		108,372	336			83,251		191,959
消耗品費(事業)			94,241		15,246	157,339		266,826
水道光熱費(事業)		134,242	47,758					182,000
地代家賃(事業)		1,213,944				28,000		1,241,944
レンタル料(事業)						121,000		121,000
保険料(事業)						7,931		7,931
租税公課(事業)						1,051,800		1,051,800
支払手数料(事業)						7,590		7,590
その他経費計	0	1,470,558	272,549	0	15,246	1,814,515	44,576	3,617,444
合計	0	5,013,665	1,022,665	0	15,246	9,291,610	44,576	15,387,762

【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
NPOパートナー協働事業 (シビックフォース)	0	5,000,000	5,000,000	0	助成金及び補助金の総額6,400,000円のうち 1,087,592円は未収金として計上。また、584,754円 は前受助成金として貸借対照表に計上しており、前 受金909,754円の中に含まれます。
民話の紙芝居制作事業 (いわて生活協同組合)	0	15,246	15,246	0	
NPO等復興支援補助金	0	800,000	800,000	0	
合計	0	5,815,246	5,815,246	0	

【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)						
車両運搬具 (ころりん号)	1,204,700	0	0	1,204,700	△ 1,204,699	1
車両運搬具 (絵本カー)	250,000	0	0	250,000	△ 249,999	1
(投資その他の資産)						
敷金	40,000	0	0	40,000	0	40,000
合計	1,494,700	0	0	1,494,700	△ 1,454,698	40,002

※車両は、令和2年度に3.11絵本プロジェクトより無償提供を受けて、耐用年数2年で減価償却しました。