

法人名：一般社団法人 生き方のデザイン研究所

活動計算書

令和3年 4月 1日 ~ 令和4年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	170,000	
パートナー個人	521,500	
パートナー企業	60,000	751,500
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,232,562	1,232,562
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	70,000	
地方公共団体助成金	5,820,000	5,890,000
4. 事業収益		
事業収益	5,910,760	5,910,760
5. その他収益		
受取利息	102	
小規模作業所生産活動事業収益	1,262,040	
雑収益	258,451	1,520,593
経常収益計		15,305,415
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,393,340	
職員諸手当	684,234	
法定福利費	978,357	
福利厚生費	17,817	
人件費計	7,073,748	
(2) その他経費		
小規模作業所生産活動事業費	1,229,095	
旅費交通費	232,740	
諸謝金	837,200	
研修費	32,400	
通信運搬費	211,378	
会議費	16,800	
教養娯楽費	27,087	
保健衛生費	3,163	
減価償却費	70,418	
消耗品費	68,299	
印刷製本費	200,610	
賃借料	331,941	
家賃地代	720,000	
水道光熱費	105,600	
保険料	8,340	
租税公課	200	
手数料	5,936	
車両費	3,000	
雑費	1,087,654	
その他経費計	5,191,861	
事業費計		12,265,609
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	371,265	
職員諸手当	87,630	
法定福利費	1,877	
人件費計	460,772	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,760	
通信運搬費	92,626	
減価償却費	11,145	
印刷製本費	17,382	
賃借料	5,475	
家賃地代	784,800	
租税公課	22,650	
手数料	238,194	
雑費	247,350	
支払利息	11,976	
その他経費計	1,434,358	
管理費計		1,895,130
経常費用計		14,160,739
当期正味財産増減額		1,144,676
前期繰越正味財産額		7,427,115
次期繰越正味財産額		8,571,791

財務諸表の注記

1. 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) 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) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。
 2. 事業別損益の状況
 事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	デザイナーの出前	デザイナーワークショップ	サロン事業	VCO交流	小規模共同作業所	小規模共同作業所 生産活動事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	751,500	751,500
正会員個人会費	0	0	0	0	0	0	0	161,000	161,000
正会員団体会費	0	0	0	0	0	0	0	9,000	9,000
パートナー個人	0	0	0	0	0	0	0	521,500	521,500
パートナー企業	0	0	0	0	0	0	0	60,000	60,000
2. 受取寄付金	354,901	0	116,678	1,000	32,000	0	504,579	727,983	1,232,562
指定寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般寄付金	354,901	0	116,678	1,000	32,000	0	504,579	727,983	1,232,562
3. 受取補助金等	0	0	0	0	5,820,000	0	5,820,000	70,000	5,890,000
委託料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	5,820,000	0	5,820,000	0	5,820,000
4. 事業収益	5,440,840	279,600	174,820	15,500	0	0	5,910,760	0	5,910,760
事業収益	5,440,840	279,600	174,820	15,500	0	0	5,910,760	0	5,910,760
5. 雑収益	96,214	4,500	0	0	19	1,262,040	1,362,773	157,820	1,520,593
受取利息	0	0	0	0	19	0	19	83	102
雑収入	96,214	4,500	0	0	0	1,262,040	1,362,754	157,737	1,520,491
経常収益計	5,891,955	284,100	291,498	16,500	5,852,019	1,262,040	13,598,112	1,707,303	15,305,415
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	2,167,740	0	0	0	3,225,600	0	5,393,340	371,265	5,764,605
職員諸手当	454,754	0	0	0	229,480	0	684,234	87,630	771,864
法定福利費	465,152	0	0	0	513,205	0	978,357	1,877	980,234
福利厚生費	3,479	0	0	0	14,338	0	17,817	0	17,817
人件費計	3,091,125	0	0	0	3,982,623	0	7,073,748	460,772	7,534,520
(2) その他経費									
利用者工賃	0	0	0	0	0	1,202,615	1,202,615	0	1,202,615
旅費交通費	65,290	26,320	1,700	540	138,890	2,566	235,306	2,760	238,066
諸謝金	544,900	154,000	3,000	0	135,300	0	837,200	0	837,200
研修費	19,750	0	0	0	12,650	0	32,400	0	32,400
通信運搬費	5,440	22,110	0	84	183,744	0	211,378	92,626	304,004
会議費	0	16,800	0	0	0	0	16,800	0	16,800
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0	0	27,087	0	27,087	0	27,087
保健衛生費	0	0	0	0	3,163	0	3,163	0	3,163
減価償却費	46,086	24,332	0	0	0	0	70,418	11,145	81,563
消耗品費	110	0	40,433	0	27,756	0	68,299	0	68,299
器具什器費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	12,704	50,005	0	0	137,901	0	200,610	17,382	217,992
賃借料	0	0	0	0	331,941	0	331,941	5,475	337,416
家賃地代	0	0	0	0	720,000	0	720,000	784,800	1,504,800
水道光熱費	0	0	0	0	105,600	0	105,600	0	105,600
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	8,340	0	8,340	0	8,340
租税公課	0	0	0	0	200	0	200	22,650	22,850
手数料	922	715	0	0	4,299	330	6,266	238,194	244,460
車両費	0	0	0	0	3,000	0	3,000	0	3,000
雑費	1,009,549	15,000	63,105	0	0	23,584	1,111,238	247,350	1,358,588
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	11,976	11,976
その他経費計	1,704,751	309,282	108,238	624	1,839,871	1,229,095	5,191,861	1,434,358	6,626,219
経常費用計	4,795,876	309,282	108,238	624	5,822,494	1,229,095	12,265,609	1,895,130	14,160,739
当期経常増減額	1,096,079	△ 25,182	183,260	15,876	29,525	32,945	1,332,503	△ 187,827	1,144,676

3. 使途等が制約された寄付等の内訳
 使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。
 当法人の正味財産は、8,571,791円ですが、その内496,681円は下記のように使途が特定されています。
 したがって、使途が制約されていない正味財産は8,075,110円です。

(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
小規模共同作業所事業	0	5,820,000	5,820,000	0	小規模共同作業所事業の補助金
災害に関する被災地の障害者支援金	208,681	0	0	208,681	熊本地震支援金
歳末たすけあい金	256,000	32,000	0	288,000	作業所
合 計	464,681	5,852,000	5,820,000	496,681	

4. 固定資産の増減内訳
 固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
出前 東芝パソコン	105,220			105,220	△ 105,219	1
出前 パソコンCF-LV8KDKR Let's note LVB	192,358			192,358	△ 146,272	46,086
作業所 東芝パソコン	105,220			105,220	△ 105,219	1
ワークショップ 3Dスキャナー	193,320			193,320	△ 95,988	97,332
本部 東芝パソコン		133,749		133,749	△ 11,145	122,604
合 計	596,118	133,749	0	729,867	△ 463,843	266,024

- 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。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員との取引	内役員及び支配人等との取引
(活動計算書)事業費 人件費			
給与手当	5,393,340	2,386,560	0
職員諸手当	684,234	110,880	0
活動計算書計	6,077,574	2,497,440	0

法人名： 一般社団法人 生き方のデザイン研究所

貸借対照表

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,193,531		
貯蔵品	51,461		
前払金	169,200		
未収金	147,088		
流動資産合計		12,561,280	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	266,024		
有形固定資産計	266,024		
固定資産合計		266,024	
資産合計			12,827,304
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	987,284		
前受金	225,500		
預り金	42,729		
流動負債合計		1,255,513	
2. 固定負債			
長期借入金	3,000,000		
固定負債合計		3,000,000	
負債合計			4,255,513
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,427,115	
当期正味財産増減額		1,144,676	
正味財産合計			8,571,791
負債及び正味財産合計			12,827,304

法人名： 一般社団法人 生き方のデザイン研究所

財産目録

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	481,585	
ゆうちょ銀行 通常貯金	1,483,433	
福岡銀行 普通預金	9,930,099	
西日本シティ銀行 普通預金	211,290	
西京銀行 普通預金	87,124	
その他流動資産		
貯蔵品	51,461	
前払金	169,200	
未収入金	147,088	
流動資産合計		12,561,280
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品		
パソコン	168,692	
3Dスキャナー	97,332	
固定資産合計		266,024
資産合計		12,827,304
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	626,580	
3月分利用者工賃	79,360	
法人県民税	21,000	
交通費(ボランティア・サポーター)	8,519	
その他経費	251,825	
前受金		
研究員会費	42,000	
パートナー会費	171,000	
その他	12,500	
預り金		
源泉所得税	24,629	
社会保険料	0	
住民税	18,100	
流動負債合計		1,255,513
2. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	3,000,000	
固定負債合計		3,000,000
負債合計		4,255,513
正味財産		8,571,791