

施設会計
決算報告書

自平成31年4月1日
至令和2年3月31日

特定非営利活動法人フロンティア

大阪市平野区平野西6-3-8

平成 31 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

施設会計

科 目	金 額 (単 位 : 円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	62,431,473		
未収金	11,116,821		
仮払金	9,260		
流動資産合計		73,557,554	
2 固定資産			
車輛運搬具	4,986,050		
車輛運搬具減価償却累計額	△ 3,569,698		
固定資産合計		1,416,352	
資産合計			74,973,906
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,344,656		
流動負債合計		3,344,656	
2 固定負債			
退職給与引当金	20,000,000		
固定負債合計		20,000,000	
負債合計			23,344,656
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		51,273,529	
当期正味財産増加額		355,721	
正味財産合計			51,629,250
負債及び正味財産合計			74,973,906

平成 31 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 年 3 月 31 日 まで

施設会計

科 目	金 額 (単 位 : 円)		
(資金収支の部)			
I 経常収入の部			
1 入会金収入			
2 会費収入			
3 事業収入			
利用者負担金収入	425,007		
訓練等給付費収入	67,402,040		
処遇改善助成金収入	3,526,785		
特定処遇改善収入	520,410	71,874,242	
4 補助金等収入			
国庫補助金収入	720,000	720,000	
5 負担金収入			
6 寄付金収入			
7 雑収入			
受取利息	537	537	
経常収入合計			72,594,779
II 経常支出の部			
1 事業費			
給食費	2,113,229		
消耗品費	601,633		
修繕費	596,077		
燃料費	376,837		
光熱水料費	1,141,644		
賃借料	7,228,661		
手数料	143,460		
リース料	1,141,620		
委託費	1,232,520		
保険衛生費	257,526		
被服費	14,709		
教養娯楽費	97,840		
訓練指導費	840,664		
雑費	278,206	16,064,626	
2 管理費			
役員報酬	1,200,000		
職員給与	18,075,780		
職員諸手当	15,300,449		
福利厚生費	829,457		
非常勤給与	12,239,841		
法定福利費	5,913,110		
会議費	50,271		
旅費交通費	177,340		
通信運搬費	247,156		
印刷製本費	389,548		
保険料	455,294		
租税公課	45,500		
研修費	114,173		
慶弔金費	20,000	55,057,919	
経常支出合計			71,122,545
経常収支差額			1,472,234
III 経常外収支の部			
IV その他資金収入の部			
1 固定資産売却収入			
2 敷金・保証金収入			
3 借入金返済収入			

10 特定非営利活動法人フロンティア

科 目	金 額 (単位：円)		
4 特定預金収入			
5 繰入金収入			
V その他資金支出の部			
1 固定資産取得支出			
2 敷金・保証金支出			
3 借入金返済支出			
4 特定預金支出			
5 繰入金支出			
当期収支差額			1,472,234
前期繰越収支差額			59,340,392
次期繰越収支差額			60,812,626
(正味財産増減の部)			
VI 正味財産増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額		1,472,234	
2 負債減少額			
増加額合計			1,472,234
VII 正味財産減少の部			
1 資産減少額			
車輛運搬具減価償却額		1,116,513	
2 負債増加額			
減少額合計			1,116,513
当期正味財産増加額			355,721
前期繰越正味財産			51,273,529
当期正味財産合計			51,629,250

平成 31 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録
令和 2 年 3 月 31 日現在

施設会計

科 目 ・ 摘 要	金 額 (単位 : 円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金手許有高	102,232		
施設通帳	42,327,352		
退職金引当金通帳	20,001,889		
未収金	11,116,821		
仮払金	9,260		
流動資産合計		73,557,554	
2 固定資産			
車両運搬具	4,986,050		
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,569,698		
固定資産合計		1,416,352	
資産合計			74,973,906
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,344,656		
その他預り金			
源泉預り金			
流動負債合計		3,344,656	
2 固定負債			
退職給与引当金	20,000,000		
固定負債合計		20,000,000	
負債合計			23,344,656
正味財産			51,629,250

授産会計
決算報告書

自平成31年4月1日
至令和2年3月31日

特定非営利活動法人フロンティア

大阪市平野区平野西6-3-8

平成 31 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

授産会計

科	目	金 額 (単位：円)		
I	資産の部			
1	流動資産			
	現金及び預金	1,359,357		
	未収金	527,540		
	流動資産合計		1,886,897	
2	固定資産			
	資産合計			1,886,897
II	負債の部			
1	流動負債			
	未払金	507,285		
	工賃積立額	919,208		
	流動負債合計		1,426,493	
2	固定負債			
	負債合計			1,426,493
III	正味財産の部			
	前期繰越正味財産		460,404	
	正味財産合計			460,404
	負債及び正味財産合計			1,886,897

平成 31 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 年 3 月 31 日 まで

授産会計

科 目	金 額 (単位：円)	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 入会金収入		
2 会費収入		
3 事業収入		
就労支援事業収入	7,209,947	7,209,947
4 補助金等収入		
5 負担金収入		
6 寄付金収入		
7 雑収入		
受取利息	7	7
経常収入合計		7,209,954
II 経常支出の部		
1 事業費		
利用者工賃	7,124,445	
工賃積立金	76,249	
手数料	9,260	7,209,954
2 管理費		
経常支出合計		7,209,954
経常収支差額		0
III 経常外収支の部		
IV その他資金収入の部		
1 固定資産売却収入		
2 敷金・保証金収入		
3 借入金返済収入		
4 特定預金収入		
5 繰入金収入		
V その他資金支出の部		
1 固定資産取得支出		
2 敷金・保証金支出		
3 借入金返済支出		
4 特定預金支出		
5 繰入金支出		
前期繰越収支差額		1,812,401
次期繰越収支差額		1,812,401
(正味財産増減の部)		
VI 正味財産増加の部		
1 資産増加額		
2 負債減少額		
VII 正味財産減少の部		
1 資産減少額		
2 負債増加額		
前期繰越正味財産		460,404
当期正味財産合計		460,404

平成 31 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録
令和 2 年 3 月 31 日現在

授産施設

科 目 ・ 摘 要	金 額 (単位 : 円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
授産通帳	1,359,357		
工賃積立通帳			
未収金	527,540		
流動資産合計		1,886,897	
2 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			1,886,897
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	507,285		
工賃積立額	919,208		
流動負債合計		1,426,493	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,426,493
正味財産			460,404