

施設会計
決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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

10 特定非営利活動法人フロンティア

令和 2 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和 3 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	72,074,133		
未収金	12,982,638		
仮払金	9,260		
流動資産合計		85,066,031	
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	△ 4,246,043		
固定資産合計		740,007	
資産合計			85,806,038
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,289,987		
その他の預り金	16,074		
流動負債合計		2,306,061	
2 固定負債			
退職給与引当金	17,375,012		
固定負債合計		17,375,012	
負債合計			19,681,073
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		51,629,250	
当期正味財産増加額		14,495,715	
正味財産合計			66,124,965
負債及び正味財産合計			85,806,038

令和 2 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日 から 令和 3 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	380,343	
訓練等給付費収入	66,155,835	
処遇改善助成金収入	3,459,626	
特定処遇改善収入	1,249,350	71,245,154
4 補助金等収入		
国庫補助金収入	5,000	5,000
5 負担金収入		
6 寄付金収入		
7 雑収入		
受取利息	549	549
経常収入合計		71,250,703
II 経常支出の部		
1 事業費		
給食費	1,916,486	
消耗品費	805,309	
修繕費	701,308	
燃料費	331,028	
光熱水料費	1,105,332	
賃借料	7,376,016	
手数料	148,860	
リース料	1,159,544	
委託費	1,775,519	
保険衛生費	182,396	
被服費	78,052	
教養娯楽費	45,616	
訓練指導費	29,874	
雑費	276,300	15,931,640
2 管理費		
役員報酬	790,000	
職員給与	14,514,140	
職員諸手当	8,023,671	
福利厚生費	731,528	
非常勤給与	9,944,951	
法定福利費	4,425,273	
会議費	50,253	
旅費交通費	183,870	
通信運搬費	262,627	
印刷製本費	287,000	
保険料	364,890	
租税公課	48,800	
研修費	20,000	39,647,003
経常支出合計		55,578,643
経常収支差額		15,672,060
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		

10 特定非営利活動法人フロンティア

科	目	金額 (単位：円)	
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		
	事業間繰入支出	500,000	500,000
	その他資金支出合計		500,000
	当期収支差額		15,172,060
	前期繰越収支差額		60,812,626
	次期繰越収支差額		75,984,686
	(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		15,172,060
2	負債減少額		
	増加額合計		15,172,060
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		676,345
2	負債増加額		
	減少額合計		676,345
	当期正味財産増加額		14,495,715
	前期繰越正味財産		51,629,250
	当期正味財産合計		66,124,965

令和 2 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録
令和 3 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	85,199		
施設通帳	51,986,877		
退職金引当金通帳	20,002,057		
未収金	12,982,638		
仮払金	9,260		
流動資産合計		85,066,031	
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	△ 4,246,043		
固定資産合計		740,007	
資産合計			85,806,038
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,289,987		
その他預り金	16,074		
源泉預り金			
流動負債合計		2,306,061	
2 固定負債			
退職給与引当金	17,375,012		
固定負債合計		17,375,012	
負債合計			19,681,073
正味財産			66,124,965

授産会計
決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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

令和 2 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和 3 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	628,603		
未収金	441,334		
流動資産合計		1,069,937	
2 固定資産			
資産合計			1,069,937
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	584,070		
工賃積立額	25,463		
流動負債合計		609,533	
2 固定負債			
負債合計			609,533
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			1,069,937

令和 2 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日 から 令和 3 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	4,958,488	
事業間繰入金収入	500,000	5,458,488
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		5,458,495
II 経常支出の部		
1 事業費		
利用者工賃	5,449,145	
手数料	9,350	5,458,495
2 管理費		
経常支出合計		5,458,495
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

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

授産会計

科 目 ・ 摘 要	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
授産通帳	628,603		
工賃積立通帳			
未収金	441,334		
流動資産合計		1,069,937	
2 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			1,069,937
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	584,070		
工賃積立額	25,463		
流動負債合計		609,533	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			609,533
正味財産			460,404