

## 活動計算書

2020年 4月 1日 ~ 2021年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 事業収益		
保育所運営費収益	180,600	180,600
2. 受取助成金等		
地方公共団体等運営助成費収入	92,683,212	
コロナウイルス感染対策補助金	1,389,000	94,072,212
3. 受取寄付金		
受取寄付金	68,717	68,717
4. その他収益		
受取利息	314	
雑収入	11,000	11,314
経常収益計		94,332,843
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員給料支出	41,608,978	
職員賞与支出	4,168,734	
退職給付支出	2,000,000	
嘱託医手当支出	429,600	
法定福利費支出	6,852,624	
福利厚生費支出	137,229	
人件費計	55,197,165	
(2) その他経費		
旅費交通費支出	285,284	
通信費支出	199,313	
手数料支出	695,060	
減価償却費支出	1,419,464	
土地建物賃借料支出	8,994,392	
賃借料支出	443,286	
保険料支出	236,045	
水道光熱費支出	1,606,407	
事務消耗品費支出	1,178,709	
保育材料費支出	673,253	
保健衛生費支出	625,374	
給食費支出	1,329,220	
研修研究費支出	17,000	
雑支出	40,090	
その他経費計	17,742,897	
事業費計		72,940,062
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬支出	840,000	
職員給料支出	8,726,451	
職員賞与支出	1,894,000	
人件費計	11,460,451	
(2) その他経費		
旅費交通費支出	73,326	
通信費支出	5,976	
業務委託費支出	1,113,453	
手数料支出	40,860	
諸会費支出	102,100	
雑支出	15,625	
支払利息支出	32,574	
その他経費計	1,383,914	
管理費計		12,844,365
経常費用計		85,784,427
当期正味財産増減額		8,548,416
前期繰越正味財産額		51,225,286
次期繰越正味財産額		59,773,702

## 貸借対照表

2021年 3月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
手元現金	153,099		
普通預金	38,928,528		
流動資産合計		39,081,627	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物(内装工事)	21,453,664		
厨房機器一式	3,274,782		
有形固定資産計	24,728,446		
(2)投資その他の資産			
敷金	6,000,000		
投資その他の資産計	6,000,000		
固定資産合計		30,728,446	
資産合計			69,810,073
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	182,292		
流動負債合計		182,292	
2. 固定負債			
長期借入金	5,395,000		
退職給付引当金	4,459,079		
固定負債合計		9,854,079	
負債合計			10,036,371
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		51,225,286	
当期正味財産増減額		8,548,416	
正味財産合計			59,773,702
負債及び正味財産合計			69,810,073

法人名： NPO法人 よもぎ会

## 財産目録

2021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	153,099		
ゆうちょ銀行	8,588,605		
JAバンク	30,108,080		
きらぼし銀行	231,843		
流動資産合計		39,081,627	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物(内装工事)	21,453,664		
厨房機器一式	3,274,782		
(2)投資その他の資産			
敷金	6,000,000		
固定資産合計		30,728,446	
資産合計			69,810,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	182,292		
流動負債合計		182,292	
2. 固定負債			
長期借入金	5,395,000		
退職給付引当金	4,459,079		
固定負債合計		9,854,079	
負債合計			10,036,371
正味財産			59,773,702

## 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(2017年12月 NPO法人会計基準)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額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. 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						
内装工事	24,888,238	0	0	24,888,238	△ 3,434,574	21,453,664
厨房機器一式	4,098,600	0	0	4,098,600	△ 823,818	3,274,782
合計	28,986,838	0	0	28,986,838	△ 4,258,392	24,728,446

3. 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金(福祉医療機構)	6,175,000		780,000	5,395,000
長期借入金(役員)	0		0	0
長期借入金(役員以外)	0		0	0

4. 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	内近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)管理費 人件費 役員報酬	840,000	840,000	0
合計	840,000	840,000	0

5. 雑収入は実習生受入れによる収入です。