

活動計算書

2022年 4月 1日 ~ 2023年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 事業収益		
保育所運営費収益	268,550	268,550
2. 受取助成金等		
地方公共団体等運営助成費収入	94,509,332	
キャリアアップ助成金等	682,900	
新型コロナウイルス感染拡大防止事業補助金	1,347,000	96,539,232
3. 受取寄付金		
受取寄付金	28,600	28,600
4. その他収益		
受取利息	296	
雑収入	0	296
経常収益計		96,836,678
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員給料支出	44,537,904	
職員賞与支出	4,801,502	
退職給付支出	500,000	
嘱託医手当支出	429,600	
法定福利費支出	7,657,777	
福利厚生費支出	253,247	
人件費計	58,180,030	
(2) その他経費		
旅費交通費支出	336,034	
通信費支出	332,191	
手数料支出	832,639	
減価償却費支出	2,173,429	
土地建物賃借料支出	9,015,826	
賃借料支出	467,080	
保険料支出	219,600	
施設整備支出	5,000,000	
水道光熱費支出	2,029,306	
事務消耗品費支出	1,426,733	
保育材料費支出	333,214	
保健衛生費支出	244,161	
給食費支出	1,527,269	
研修研究費支出	10,000	
雑支出	1,080	
その他経費計	23,948,562	
事業費計		82,128,592
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬支出	1,440,000	
職員給料支出	8,941,171	
職員賞与支出	1,876,400	
人件費計	12,257,571	
(2) その他経費		
旅費交通費支出	27,736	
通信費支出	3,960	
業務委託費支出	1,339,100	
手数料支出	49,224	
諸会費支出	98,600	
雑支出	47,336	
支払利息支出	23,838	
その他経費計	1,589,794	
管理費計		13,847,365
経常費用計		95,975,957
当期正味財産増減額		860,721
前期繰越正味財産額		58,849,617
次期繰越正味財産額		59,710,338

貸借対照表

2023年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
手元現金	108,183	
普通預金	38,501,015	
立替金	1,250	
流動資産合計		38,610,448
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物(内装工事)	19,163,948	
建物(腰壁張替え工事)	741,611	
器具備品	311,622	
厨房機器一式	2,725,570	
構築物(防音壁)	5,879,042	
有形固定資産計	28,821,793	
(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		34,821,793
資産合計		73,432,241
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	177,824	
流動負債合計		177,824
2. 固定負債		
長期借入金	3,835,000	
退職給付引当金	4,709,079	
施設整備引当金	5,000,000	
固定負債合計		13,544,079
負債合計		13,721,903
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		58,849,617
当期正味財産増減額		860,721
正味財産合計		59,710,338
負債及び正味財産合計		73,432,241

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	△ 5,724,290	19,163,948
腰壁張替え工事	0	747,340	0	747,340	△ 5,729	741,611
器具備品	0	362,000	0	362,000	△ 50,378	311,622
厨房機器一式	4,098,600	0	0	4,098,600	△ 1,373,030	2,725,570
防音壁	6,985,000	0	0	6,985,000	△ 1,105,958	5,879,042
合計	35,971,838	1,109,340	0	37,081,178	△ 8,259,385	28,821,793

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)	4,615,000	0	780,000	3,835,000
長期借入金(役員)	0	0	0	0
長期借入金(役員以外)	0	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	1,440,000	1,440,000	0
合計	1,440,000	1,440,000	0

5. 当期より施設整備引当金を計上いたしました。

法人名: NPO法人 よもぎ会

財産目録

2023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	108,183		
ゆうちょ銀行	12,716,342		
JAバンク	25,689,732		
きらぼし銀行	94,941		
立替金	1,250		
流動資産合計		38,610,448	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物(内装工事)	19,163,948		
建物(腰壁張替え工事)	741,611		
器具備品	311,622		
厨房機器一式	2,725,570		
構築物(防音壁)	5,879,042		
(2) 投資その他の資産			
敷金	6,000,000		
固定資産合計		34,821,793	
資産合計			73,432,241
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	177,824		
流動負債合計		177,824	
2. 固定負債			
長期借入金	3,835,000		
退職給付引当金	4,709,079		
施設整備引当金	5,000,000		
固定負債合計		13,544,079	
負債合計			13,721,903
正味財産			59,710,338