

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 もやいの丘

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】		
【受取寄付金】		
受取寄付金		42,689
【受取助成金等】		
受取助成金		1,104,565
【事業収益】		
訓練等給付費収益	81,248,902	
就労支援事業収益	17,804,917	99,053,819
【その他収益】		
受取 利息	71	
雑 収 入	23,246	23,317
経常収益 計		100,224,390
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	34,772,885	
利用者賃金	12,230,052	
賞 与(事業)	6,478,000	
法定福利費(事業)	5,153,980	
福利厚生費(事業)	540,000	
人件費計	59,174,917	
(その他経費)		
業務委託費	185,840	
利用者工賃	4,163,821	
イベント費用(事業)	526,221	
運 賃(事業)	68,486	
旅費交通費(事業)	524,800	
燃 料 費(事業)	2,432,323	
消耗品 費(事業)	1,541,446	
修 繕 費(事業)	1,462,740	
賃 借 料(事業)	396,000	
減価償却費(事業)	1,221,838	
保 險 料(事業)	1,901,741	
租税 公課(事業)	1,278,400	
研 修 費(事業)	149,539	
雑 費(事業)	250,350	
その他経費計	16,103,545	
事業費 計		75,278,462
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	8,015,000	
法定福利費	1,123,230	
福利厚生費	957,033	
人件費計	10,095,263	
(その他経費)		
旅費交通費	153,800	
通 信 費	1,087,007	
消耗品 費	177,142	
修 繕 費	41,800	
水道光熱費	1,039,228	
地代 家賃	710,000	
賃 借 料	1,752,729	
広告宣伝費	157,740	
接待交際費	2,300,924	
減価償却費	995,530	

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 もやいの丘

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

租税 公課	1,450		
支払 利息	391,583		
支払 報酬	1,479,720		
雑 費	485,066		
その他経費計	<u>10,773,719</u>		
管理費 計		20,868,982	
経常費用 計			96,147,444
当期経常増減額			<u>4,076,946</u>
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		1	
経常外費用 計		<u>1</u>	1
税引前当期正味財産増減額			<u>4,076,945</u>
当期正味財産増減額			4,076,945
前期繰越正味財産額			<u>6,050,174</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>10,127,119</u></u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 もやいの丘
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	598,297		
普通預金	4,476,792		
現金・預金計	<u>5,075,089</u>		
(売上債権)			
未収金	14,684,593		
売上債権計	<u>14,684,593</u>		
流動資産合計		19,759,682	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	15,850,312		
構築物	229,043		
車両運搬具	4,455,937		
什器備品	244,740		
有形固定資産計	<u>20,780,032</u>		
(投資その他の資産)			
保険積立金	1,504,511		
長期前払費用	399,900		
投資その他の資産計	<u>1,904,411</u>		
固定資産合計		22,684,443	
資産合計			<u>42,444,125</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払費用	1,765,350		
短期借入金	5,074,671		
預り金	698,985		
未払消費税等	427,000		
流動負債合計		7,966,006	
【固定負債】			
長期借入金	24,351,000		
固定負債合計		24,351,000	
負債合計			32,317,006
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		6,050,174	
当期正味財産増減額		<u>4,076,945</u>	
正味財産合計			<u>10,127,119</u>
負債及び正味財産合計			<u>42,444,125</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 もやいの丘

令和5年 3月31日 現在

【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). 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)			
科目	A型事業所	B型事業所	合計
(人件費)			
給料 手当(事業)	10,418,157	24,354,728	34,772,885
利用者賃金	12,230,052		12,230,052
賞 与(事業)	1,914,000	4,564,000	6,478,000
法定福利費(事業)	1,955,443	3,198,537	5,153,980
福利厚生費(事業)	240,000	300,000	540,000
人件費計	26,757,652	32,417,265	59,174,917
(その他経費)			
業務委託費	94,640	91,200	185,840
利用者工賃		4,163,821	4,163,821
イベント費用(事業)		526,221	526,221
運 賃(事業)	68,486		68,486
旅費交通費(事業)	196,000	328,800	524,800
燃 料 費(事業)	1,178,829	1,253,494	2,432,323
消耗品 費(事業)	446,431	1,095,015	1,541,446
修 繕 費(事業)	458,840	1,003,900	1,462,740
賃 借 料(事業)	396,000		396,000
減価償却費(事業)	145,833	1,076,005	1,221,838
保 険 料(事業)	779,324	1,122,417	1,901,741
租税 公課(事業)	705,263	573,137	1,278,400
研 修 費(事業)	98,289	51,250	149,539
雑 費(事業)	114,850	135,500	250,350
その他経費計	4,682,785	11,420,760	16,103,545
合計	31,440,437	43,838,025	75,278,462

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
建 物	20,313,983	246,500	0	20,560,483	△ 4,710,171	15,850,312
構 築 物	275,125	0	0	275,125	△ 46,082	229,043
車両運搬具	3,265,990	5,475,273	250,000	8,491,263	△ 4,035,326	4,455,937
什器 備品	832,800	0	0	832,800	△ 588,060	244,740
合計	24,687,898	5,721,773	250,000	30,159,671	△ 9,379,639	20,780,032

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)				
科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
流動負債				
短期借入金	5,042,208	695,513	663,050	5,074,671
固定負債				
長期借入金	22,141,000	4,700,000	2,490,000	24,351,000
合計	27,183,208	5,395,513	3,153,050	29,425,671

財 産 目 録

特定非営利活動法人 もやいの丘
全事業所

[税込] (単位 : 円)
令和5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	598,297
A型事業所	(62,337)
B型事業所	(535,960)
普通 預金	4,476,792
熊本／水前寺	(640,502)
中央信金／戸島	(355,091)
熊本／水前寺	(207,373)
熊本／水前寺	(2,761,544)
中央信金／戸島	(512,271)
郵貯	(11)
現金・預金 計	<u>5,075,089</u>

(売上債権)

未 収 金	14,684,593
売上債権 計	<u>14,684,593</u>

流動資産合計

19,759,682

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	15,850,312
構 築 物	229,043
車両運搬具	4,455,937
什器 備品	244,740
有形固定資産 計	<u>20,780,032</u>

(投資その他の資産)

保険積立金	1,504,511
長期前払費用	399,900
投資その他の資産 計	<u>1,904,411</u>

固定資産合計

22,684,443

資産合計

42,444,125

《負債の部》

【流動負債】

未払 費用	1,765,350
短期借入金	5,074,671
預 り 金	698,985
未払消費税等	427,000
流動負債合計	<u>7,966,006</u>

【固定負債】

長期借入金	<u>24,351,000</u>
-------	-------------------

固定負債合計

24,351,000

負債合計

32,317,006

正味財産

10,127,119