

活動計算書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 令和2年4月 1日 至 令和3年3月31日

(単位 : 円)

科 目	特定非営利活動に係る事業					
	A型就労支援事業	B型就労支援事業	芸術文化啓発事業	地域生活支援事業	管 理	合 計
・経常収益						
1. 会費収入						
正会員会費収入	0	0	0	0	47,000	47,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	3,000	3,000
2. 寄付金収入						0
寄付金収入	0	0	0	0	264,800	264,800
3. 補助金収入等						
民間助成金収入	900,000	0	0	0	0	900,000
国・地方自治体等補助金収入	2,053,500	167,000	0	0	25,000	2,245,500
4. 事業収益						
就労継続支援(A型)事業収入	15,074,550	0	0	0	0	15,074,550
就労継続支援(B型)事業収入	0	3,350,000	0	0	0	3,350,000
訓練給付金等収入(A型)	17,092,138	0	0	0	0	17,092,138
訓練給付金等収入(B型)	0	15,556,464	0	0	0	15,556,464
5. その他収益						
受取利息	0	0	0	0	83	83
雑収入	9,340	0	0	0	25,430	34,770
経常収益計	35,129,528	19,073,464	0	0	365,313	54,568,305
・経常費用						
1. 事業費						
(1)人件費						
給与手当	18,989,269	8,772,610	0	0	0	27,761,879
臨時雇用賃金	11,430	0	0	0	0	11,430
法定福利費	1,631,008	537,931	0	0	0	2,168,939
福利厚生費	500,754	345,280	0	0	0	846,034
人件費計	21,132,461	9,655,821	0	0	0	30,788,282
(2)その他経費						
その他経費計	13,563,415	6,161,032	0	0	0	19,724,447
事業費計	34,695,876	15,816,853	0	0	0	50,512,729
2. 管理費						
(1)人件費						
福利厚生費	0	0	0	0	316,005	316,005
人件費計	0	0	0	0	316,005	316,005
(2)その他経費						
その他経費計	0	0	0	0	1,006,168	1,006,168
管理費計	0	0	0	0	1,322,173	1,322,173
経常費用計	34,695,876	15,816,853	0	0	1,322,173	51,834,902
当期経常増減額	433,652	3,256,611	0	0	△ 956,860	2,733,403
当期正味財産増減額	433,652	3,256,611	0	0	△ 956,860	2,733,403
分割前繰越正味財産額	0	0	0	0	0	14,822,389
前期繰越正味財産額	15,190,509	11,335,108	△ 20,200	1,270	331,187	26,837,874
次期繰越正味財産額	15,624,161	14,591,719	△ 20,200	1,270	△ 625,673	44,393,666

その他経費明細書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 令和2年4月 1日 至 令和3年3月31日

(単位 : 円)

科 目	経常費用				管理費	合 計
	A型就労支援事業	B型就労支援事業	芸術文化啓発事業	地域生活支援事業	管 理	
当期製造原材料費	4,568,840	19,629	0	0	0	4,588,469
製造工賃	0	971,500	0	0	0	971,500
製造動力光熱費	1,238,633	0	0	0	0	1,238,633
製造修繕維持費	101,640	0	0	0	0	101,640
製造減価償却費	575,884	0	0	0	0	575,884
製造消耗品費	996,715	0	0	0	0	996,715
製造水道料	83,431	0	0	0	0	83,431
製造雑費	40,000	0	0	0	0	40,000
当期商品仕入原価	33,581	1,123,966	0	0	0	1,157,547
旅費交通費	241,060	110,120	0	0	4,796	355,976
通信費	101,016	60,406	0	0	25,040	186,462
広告宣伝費	104,800	0	0	0	7,500	112,300
交際接待費	76,150	44,107	0	0	53,884	174,141
水道光熱費	0	431,036	0	0	0	431,036
消耗品費	200,093	354,611	0	0	143,510	698,214
租税公課	1,074,100	24,600	0	0	1,450	1,100,150
支払手数料	166,075	7,858	0	0	36,562	210,495
諸会費	8,000	0	0	0	9,000	17,000
リース料	100,760	0	0	0	180,180	280,940
燃料費	0	150,098	0	0	500	150,598
地代家賃	950,400	952,400	0	0	215,400	2,118,200
保険料	270,060	42,690	0	0	156,910	469,660
修繕維持費	97,812	284,390	0	0	15,000	397,202
事務用消耗品費	112,895	39,895	0	0	152,661	305,451
顧問料	682,880	0	0	0	0	682,880
減価償却費	1,641,869	1,439,011	0	0	0	3,080,880
種苗費	0	37,739	0	0	0	37,739
肥料費	0	11,774	0	0	0	11,774
支払利息	0	10,991	0	0	0	10,991
繰延資産償却	95,550	0	0	0	0	95,550
雑費	1,170	44,210	0	0	3,775	49,155
固定資産除却損	1	1	0	0	0	2
その他経費計	13,563,415	6,161,032	0	0	1,006,168	20,730,615

貸借対照表

特定非営利活動法人 むぎの花

令和3年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	20,201,912
現金及び預金	13,625,570
売掛金	296,427
原材料	455,226
未収入金	5,807,059
前払費用	17,630
【固定資産】	33,448,741
【有形固定資産】	31,803,904
建物	32,501,942
建物付属設備	13,611,267
構築物	2,600,712
機械装置	5,005,650
車両運搬具	2,797,178
工具器具備品	2,686,189
減価償却累計額	△ 27,399,034
【無形固定資産】	120,037
水道施設利用権	120,037
【投資その他の資産】	1,524,800
差入保証金	1,519,800
敷金	5,000
【繰延資産】	278,688
共同施設利用権	278,688
資産の部合計	53,929,341
負債の部	
【流動負債】	1,583,675
買掛金	300,782
未払金	42,240
未払費用	708,643
預り金	42,410
未払消費税等	489,600
【固定負債】	7,952,000
理事借入金	6,000,000
金融機関借入金	1,952,000
負債の部合計	9,535,675
正味財産の部	
【正味財産】	44,393,666
【前期繰越正味財産】	41,660,263
【当期正味財産増減額】	2,733,403
正味財産の部合計	44,393,666
負債・正味財産の部合計	53,929,341

財産目録

特定非営利活動法人 むぎの花

令和3年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	20,201,912
現金及び預金	13,625,570
売掛金	296,427
原材料	455,226
未収入金	5,807,059
前払費用	17,630
【固定資産】	33,448,741
【有形固定資産】	31,803,904
建物	32,501,942
建物付属設備	13,611,267
構築物	2,600,712
機械装置	5,005,650
車両運搬具	2,797,178
工具器具備品	2,686,189
減価償却累計額	△ 27,399,034
【無形固定資産】	120,037
水道施設利用権	120,037
【投資その他の資産】	1,524,800
差入保証金	1,519,800
敷金	5,000
【繰延資産】	278,688
共同施設利用権	278,688
資産の部合計	53,929,341
負債の部	
【流動負債】	1,583,675
買掛金	300,782
未払金	42,240
未払費用	708,643
預り金	42,410
未払消費税等	489,600
【固定負債】	7,952,000
理事借入金	6,000,000
金融機関借入金	1,952,000
負債の部合計	9,535,675

科目内訳書

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 むぎの花

(単位 : 円)

1. 使途等が制限された補助金等の内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
特別求職者開発助成金	0	1,860,500	0	1,860,500	愛知労働局
車両購入助成金	0	900,000	0	900,000	中京馬主協会
新型コロナウイルス対策給付金	0	260,000	0	260,000	豊明市社会福祉課
豊明市安全安心おもてなし補助金	0	99,000	0	99,000	豊明市産業課
慰労金 振込手数料	0	1,000	0	1,000	愛知県
愛知技能五輪助成金	0	25,000	0	25,000	愛知県
合 計	0	3,145,500	0	3,145,500	

2. 固定資産の増減内訳

内 訳	期首取得価額	当期取得	当期減少	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	32,193,942	308,000	0	32,501,942	△ 10,949,846	21,552,096
建物付属設備	13,611,267	0	0	13,611,267	△ 7,289,010	6,322,257
構築物	2,600,712	0	0	2,600,712	△ 1,478,013	1,122,699
機械装置	6,454,650	0	1,449,000	5,005,650	△ 3,842,361	1,163,289
車両運搬具	2,629,098	1,164,550	996,470	2,797,178	△ 1,526,906	1,270,272
工具器具備品	2,686,189	0	0	2,686,189	△ 2,312,898	373,291
無形固定資産						
水道施設利用権	302,350	0	0	302,350	△ 182,313	120,037
合 計	60,478,208	1,472,550	2,445,470	59,505,288	△ 27,581,347	31,923,941

3. 借入金の増減内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
理事借入金	6,000,000	0	0	6,000,000	運転資金

個別注記表

令和2年4月1日

令和3年3月31日

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. この計算書類は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によって作成しています。
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
3. 固定資産の減価償却方法
 - (1)有形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しております。
 - (2)無形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しております。
4. 繰延資産の償却方法
法人税法に規定する繰延資産については、当該支出の効果の及ぶ期間にわたり均等償却しております。
5. ボランティア本年度総活動時間
令和2年度のボランティア総活動時間は、633.75時間です。
6. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。
7. 本年度における事業の実施に関する事項
 - (1)障害者雇用事業・・・未実施です。
 - (2)相談事業・・・実施しましたが、損益ゼロにより活動計算書に載せておりません。
 - (3)障害者とともに行うボランティア事業・・・実施しましたが、損益ゼロにより活動計算書に載せておりません。
 - (4)障害者の芸術文化啓発事業・・・実施しました。
 - (5)障害者自立支援法に基づく地域生活支援事業・・・未実施です。
 - (6)障害者自立支援法に基づく障害福祉サービス事業・・・A型及びB型で実施しました。

以上