

事業活動計算書

NPO法人 みのり

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日 (単位:円)

勘定科目		金額
【売上高】		
	正会員年会費	50,000
	賛助会員年会費	982,000
	啓発事業	25,000
	障害福祉事業	41,956,345
	受取寄附金	317,000
	受取助成金	485,000
	就労事業売上	4,336,550
	売上高合計	48,151,895
【売上原価】		
	売上原価	5,003,441
売上総利益金額		43,148,454
【販売費及び一般管理費】		
事業費		
	給料手当	29,783,582
	法定福利費	1,744,355
	福利厚生費	52,800
	外注費	1,022
	広告宣伝費	18,715
	給食費	1,029,475
	旅費交通費	2,015,618
	通信費	353,865
	消耗品費	953,716
	修繕費	258,270
	水道光熱費	1,201,871
	新聞図書費	3,520
	諸会費	46,350
	支払手数料	1,675,755
	保険料	264,320
	車両費	353,569
	リース料	1,441,330
	研修費	10,000
	地代家賃	380,000
	租税公課	22,868
	雑費	5,200
	減価償却費	10,888,359 ※1 資金収支計算書対象外
	小計	52,485,560
管理費		
	広告宣伝費	3,050
	交際費	30,660
	旅費交通費	21,500
	通信費	3,824
	消耗品費	21,058
	租税公課	1,800
	国庫補助金等特別積立金取崩	△ 8,193,312 ※1 資金収支計算書対象外
	小計	△ 8,111,420
	販売費及び一般管理費合計	44,374,140
営業利益金額		△ 1,225,686
【営業外収益】		
	受取利息・配当金	407
	雑収入	4,299,008
	営業外収益合計	4,299,415
	支払利息	216,742
	営業外費用合計	216,742
経常利益金額		2,856,987
【特別損益】		
	特別利益合計	0
	特別費用計	0
	特別損失合計	0
	法人税等	70,000
当期正味財産増加額		2,786,987
前期正味財産繰越額		△ 3,077,095
次期繰越正味財産繰越額		△ 290,108

決算書類の注記

NPO法人みのり

1. 重要な会計方針

決算書類の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、建物 定額法、その他定率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、税込方式（免税）によっています。

2. 用途等が制約された寄附金等の内訳

(単位：円)

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下のとおりです。

内訳	期首残高	当期増減額	当期減少額	期末残高	備考
	0			0	
埼玉県福祉政策課	0	485,000	485,000	0	ヨガ教室への助成金
合計	0	485,000	485,000	0	

3. 固定資産の増減内訳

(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	155,877,544	959,650		156,837,194	17,267,927	139,569,267
構築物	6,879,298			6,879,298	978,454	5,900,844
機械及び装置	7,514,300	550,000		8,064,300	1,880,018	6,184,282
車両運搬具	1,284,330			1,284,330	1,284,328	2
工具器具備品	2,481,053	512,200		2,993,253	1,853,399	1,139,854
一括償却資産	0	446,080		446,080	148,693	297,387
土地	15,840,488			15,840,488		15,840,488
				0		0
無形固定資産	772,000			772,000	103,448	668,552
				0		0
投資その他の資産	134,735	38,400	103,125	70,010		70,010
合計	190,783,748	2,506,330	103,125	193,186,953	23,516,267	169,670,686

4. 借入金の増減内訳

(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	28,200,000	30,000,000	336,000	57,864,000
川口信用金庫	11,330,000		8,330,000	3,000,000
役員借入金	13,182,000		6,282,000	6,900,000