

**令和4年度 活動計算書**  
**令和4年4月1日から令和5年3月31日まで**

特定非営利活動法人 メロディハウス

科目	金額(単位:円)			
<b>I 経常収益</b>				
1 会費・入会金収入				
正会員	450,000			
賛助会員	36,000	486,000		486,000
2 事業収入				
1) 障害福祉サービス事業収入				
生活介護事業	43,301,780			
児童発達支援事業	9,854,160			
放課後等デイサービス事業	19,394,386			
日中一時支援・一時介護事業	922,575	73,472,901		
2) 児童クラブ事業収入				
利用者負担	843,410			
運営費補助金	14,349,000	15,192,410		88,665,311
事業収入 合計				
3 寄付金等収入				
寄付金	100,000			
その他(バザー等)	25,956	125,956		125,956
4 補助金等収入				
障害福祉処遇改善臨時特例交付金	652,217			
児童クラブ処遇改善臨時特例事業	404,000			
両立支援等助成金(新型コロナ学校休業等対)	30,038			
かすみがうら市障害福祉施設支援金	100,000			
子どもゆめ基金(メロディ・スポーツひろば)	336,000	1,522,255		1,522,255
経常収益合計				90,799,522
<b>II 経常費用</b>				
1 事業費				
1) 人件費				
給与手当・賞与	52,544,981			
法定福利費	6,456,835			
講師謝礼	2,918,786			
福利厚生費	0			
人件費計		61,920,602		
2) その他経費				
軽食費	309,109			
教材費	210,860			
通信費	0			
荷造運賃	84			
水道光熱費	1,147,000			
事務用品費	49,932			
備品消耗品費	324,388			
修繕費	19,800			
地代家賃	1,032,000			
車両燃料費	952,690			
車両費	482,590			
保険料	72,900			
損害保険料	11,740			
支払手数料	280			
研修費	0			
行事費(活動費)	53,238			
雑費	10,980			
その他経費計		4,677,591		
事業費計				66,598,193
2 管理費				
給与手当・賞与	10,583,418			
法定福利費	2,042,141			
福利厚生費	168,109			
人件費計		12,793,668		

科目	金額(単位:円)		
軽食費	166,019		
外注費	566,500		
通信費	240,379		
荷具運賃	48,643		
水道光熱費	221,971		
旅費交通費	0		
広告宣伝費	67,320		
接待交際費	15,235		
会議費	15,568		
事務用品費	418,086		
備品消耗品費	338,111		
新聞図書費	0		
修繕費	2,526,281		
地代家賃	168,000		
車両燃料費	45,300		
車両費	634,130		
保険料	0		
損害保険料	78,970		
租税公課	345,700		
諸会費	15,000		
リース料	370,219		
支払い手数料	16,548		
研修費	176,620		
減価償却費	4,414,228		
行事費	362,443		
雑費	227,760		
修繕引当金	0		
退職金引当金	0		
その他経費計		11,479,031	
管理費 合計			24,272,699
3法人税等			
市県民税	0		0
経常費用 合計			90,870,892
当期経常増減額			-71,370
Ⅲ 経常外収益			
受取利息	231		
雑収入	371,639		
経常外収益計		371,870	371,870
Ⅳ 経常外費用			
支払利息	323,564		
雑損失	0		
経常外費用計		323,564	323,564
Ⅴ 特別利益			
いばらきエネルギーシフト促進事業補助	1,585,000	1,585,000	1,585,000
Ⅵ 特別損失			
固定資産圧縮損	1,585,000	1,585,000	1,585,000
当期正味財産増減額			-23,064
前期繰越正味財産額			33,632,910
次期繰越正味財産額			33,609,846

# 財務諸表の注記

特定非営利活動法人メロディハウス

## 1 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)に拠っています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書とよんでいます。

## 2 令和4年度未収金の計上について

令和4年度障害福祉サービス事業給付費(令和5年2月3月サービス提供分)、日中一時支援事業委託料(令和5年3月サービス提供分)令和4年度児童クラブ運営費補助金残金を未収金として計上しました。

令和4年度いばらきエネルギーシフト促進事業補助金(太陽光パネル・蓄電池設置)令和4年度子どもゆめ基金助成のメロディ・スポーツひろばの助成金を未収金として計上しました。

令和4年2月障害福祉サービス分給付費	5,949,541 円
令和4年3月障害福祉サービス給付費	6,980,601 円
令和4年3月日中一時支援事業委託料	117,375 円
令和4年度児童クラブ運営費補助金(差額分)	766,000 円
令和4年度いばらきエネルギーシフト促進事業補助金	1,585,000 円
令和4年度子どもゆめ基金助成メロディ・スポーツひろば	336,000 円
<b>計</b>	<b>15,734,517 円</b>

## 3 事業費の内訳

(単位:円)

	①	②	③	①~③	④	①~④
	生活介護	児童発達	放課後等デイ	小計	児童クラブ	合計
1)人件費						
給与手当・賞与	21,641,748	6,767,462	11,254,490	39,663,700	12,881,281	52,544,981
法定福利	3,145,264	1,023,089	1,389,492	5,557,845	898,990	6,456,835
講師謝礼	515,000	2,403,786	0	2,918,786	0	2,918,786
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
小計	25,302,012	10,194,337	12,643,982	48,140,331	13,780,271	61,920,602
2)その他						
軽食費	0	0	191,601	191,601	117,508	309,109
教材費	80,208	17,065	43,815	141,088	69,772	210,860
水道光熱費	554,927	166,478	166,478	887,883	259,117	1,147,000
事務用品費	0	0	0	0	49,932	49,932
備品消耗品費	34,788	19,980	14,412	69,180	255,208	324,388
修繕費	0	0	0	0	19,800	19,800
地代家賃	420,000	126,000	126,000	672,000	360,000	1,032,000
車両燃料費	713,232	0	133,858	847,090	105,600	952,690
車両費	0	0	0	0	482,590	482,590
保険料(スポ安)	18,500	8,800	20,800	48,100	24,800	72,900
損害保険料	0	0	0	0	11,740	11,740
行事費(活動費)	0	0	4,510	4,510	48,728	53,238
その他	0	0	0	0	11,344	11,344
小計	1,821,655	338,323	701,474	2,861,452	1,816,139	4,677,591
合計	27,123,667	10,532,660	13,345,456	51,001,783	15,596,410	66,598,193

## 4 固定資産の増減内訳

(単位:円)

固定資産	取得価格	期首帳簿価格	減価償却費	期末帳簿価格	取得年月日
作業棟	16,170,000	5,245,818	1,083,390	4,162,428	H24.3.27
事務室	10,795,000	5,912,962	723,265	5,189,697	H27.7.24
本館建物	13,200,000	8,487,600	1,108,800	7,378,800	H30.1.17
児童クラブ棟	10,651,000	9,877,915	713,617	9,164,298	R3.3.15
事務室付属設備	4,120,200	2,256,842	276,053	1,980,789	H27.7.24
防犯設備一式	2,624,400	436,510	43,978	392,532	H29.4.28
太陽光パネル	1,935,000	1,935,000	21,607	1,913,393	R5.2.10
送迎車両(ステップワゴン)	1,575,000	1	0	1	H28.3.1
送迎車両(ハイエースシルバー)	1,103,326	301,284	75,320	225,964	H28.6.6
送迎車両(サクード)	1,520,000	1	0	1	H29.5.23
送迎車両(財団セレナ)	1,950,000	843,461	280,872	562,589	R2.3.4
送迎車両(セレナ)	674,860	87,326	87,325	1	R2.5.20
合計	66,318,786	35,384,720	4,414,227	30,970,493	

## 5 借入金増減内訳

(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(作業棟)	5,142,000	0	1,068,000	4,074,000
長期借入金(事務室)	5,390,000	0	660,000	4,730,000
長期借入金(児童クラブ棟)	8,572,000	0	996,000	7,576,000
合計	19,104,000	0	2,724,000	16,380,000