貸　借　対　照　表

NPO法人木の子クラブ我孫子　　[税込]（単位：円）
全事業所　　令和4年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	413,836		
小口　現金	27,359		
普通　預金	8,121,111		
現金・預金 計	8,562,306		
（売上債権）			
未　収　金	5,020,264		
売上債権 計	5,020,264		
流動資産合計		13,582,570	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
構　築　物	775,174		
什器　備品	552,875		
有形固定資産　計	1,328,049		
（投資その他の資産）			
敷　　金	190,000		
投資その他の資産　計	190,000		
固定資産合計		1,518,049	
資産合計			15,100,619
《負債の部》			
【流動負債】			
未　払　金	41,250		
（預り金）			
共有部分費預り金	129,556		
食費預り金	389,378		
日用品・雑費預り金	221,801		
積立預り金	448,511		
敷金預り金	44,000		
保証金預り金	800,000		
所得税預り金	55,635		
流動負債合計		2,130,131	
【固定負債】			
役員借入金	1,500,000		
固定負債合計		1,500,000	
負債合計			3,630,131
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		△ 1,269,623	
当期正味財産増減額		12,740,111	
正味財産合計			11,470,488

貸　借　対　照　表

NPO法人木の子クラブ我孫子　　[税込]（単位：円）

全事業所　　令和4年 3月31日 現在

負債及び正味財産合計	15,100,619

財務諸表の注記

NPO法人木の子クラブ我孫子　　令和4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。

⑴.固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定額法
⑵.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。

【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	共同生活援助	生活介護	本部（共通）	合計
（人件費）				
給料　手当(事業)	5,153,000	9,616,318		14,769,318
賞与（事業）	572,028	547,250		1,119,278
法定福利費(事業)	7,339	1,366,057		1,373,396
通　勤　費(事業)	390,430	277,784		668,214
福利厚生費(事業)		57,286		57,286
人件費計	6,122,797	11,864,695	0	17,987,492
（その他経費）				
会　議　費(事業)			3,564	3,564
旅費交通費(事業)		60,096	620	60,716
通信運搬費(事業)		130,225	124,803	255,028
消耗品　費(事業)	894	840,913	210,033	1,051,840
修　繕　費(事業)		500		500
給　食　費(事業)		1,359,455		1,359,455
水道光熱費(事業)	1,559	341,852		343,411
地代　家賃(事業)	644,000	2,048,900		2,692,900
賃　借　料(事業)			80,400	80,400
減価償却費(事業)		154,368		154,368
保　険　料(事業)	59,580	90,000	56,096	205,676
諸　会　費(事業)		4,200	1,000	5,200
研　修　費			6,000	6,000
支払手数料(事業)	36,135	46,073	8,030	90,238
雑　　費(事業)		21,694	4,200	25,894
その他経費計	742,168	5,098,276	494,746	6,335,190
合計	6,864,965	16,962,971	494,746	24,322,682

【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）						
構　築　物	846,027	0	0	846,027	△ 70,853	775,174
什器　備品	698,030	0	0	698,030	△ 145,155	552,875
合計	1,544,057	0	0	1,544,057	△ 216,008	1,328,049

【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
役員借入金	1,000,000	0	250,000	750,000
役員借入金	1,000,000	0	250,000	750,000
合計	2,000,000	0	500,000	1,500,000

【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。

[税込]（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）			
地代家賃	2,692,900	1,800,000	0
活動計算書計	2,692,900	1,800,000	0
（貸借対照表）			
敷金	190,000	150,000	0
役員借入金	1,500,000	1,500,000	0
貸借対照表計	1,690,000	1,650,000	0
合計	4,382,900	3,450,000	0

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】
なし