活　動　計　算　書

令和3年 4月 1日　～　令和４年 3月31日まで

特定非営利活動法人　green grass　　（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　経常収益			
1．受取助成金等			
受取助成金	233,965	233,965	
2．事業収益			
みどりkids倶楽部事業収入	17,071,341	17,071,341	
3．その他の収益			
受取利息	9		
受取配当金	319	328	
経常収益計			17,305,634
Ⅱ　経常経費			
1．事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	380,000		
給与手当	7,772,010		
法定福利費	1,174,425		
人件費計	9,326,435		
(2) その他経費			
福利厚生費	188,000		
おやつ・食材費	227,223		
指導料（スポーツ）	736,000		
室外活動費	18,030		
旅費交通費	294,490		
燃料費	583,420		
通信費	214,284		
水道交通費	176,481		
修繕費	239,140		
備品・消耗品費	172,917		
車両費	324,566		
リース料	215,215		
地代家賃	2,446,400		
保険料	516,980		
租税公課	80,200		
減価償却費	910,853		
その他経費計	7,344,199		
事業費計		16,670,634	
2．管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	161,700		
支払報酬	578,509		
諸会費	8,400		
支払利息	368,703		
雑費	427,434		
その他経費計	1,544,746		
管理費計		1,544,746	
経常経費計			18,215,380
当期正味財産増減額			△ 909,746
前期繰越正味財産額			△ 24,745,698
次期繰越正味財産額			△ 25,655,444

貸　借　対　照　表

令和４年 ３月３１日現在

特定非営利活動法人　green grass　　（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
１．流動資産			
現金及び預金	325,346		
未収金	2,725,978		
流動資産合計		3,051,324	
２．固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	7,040,245		
工具器具備品	149,326		
車両運搬具	966,214		
有形固定資産計	8,155,785		
(2) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
長期前払費用	295,914		
差入保証金	1,000,000		
投資その他の資産計	1,305,914		
固定資産合計		9,461,699	
資産合計			12,513,023
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
短期借入金	18,327,791		
未払金	198,477		
預り金	39,199		
流動負債合計		18,565,467	
２．固定負債			
長期借入金	19,603,000		
固定負債合計		19,603,000	
負債合計			38,168,467
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 24,745,698	
当期正味財産増減額		△ 909,746	
正味財産合計			△ 25,655,444
負債及び正味財産合計			12,513,023

財　産　目　録

令和４年 ３月３１日現在

特定非営利活動法人　green grass　　（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
１．流動資産			
現金及び預金			
現金　　現金手元有高	64,759		
普通預金　　京都中央信用金庫	260,587		
未収金			
京都府国民健康保険団体連合会　他	2,725,978		
流動資産合計		3,051,324	
２．固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備			
内装・電気・給排水工事	7,040,245		
工具器具備品			
ＡＥＤ　1台	1		
ノートパソコン	149,325		
車両運搬具			
送迎用自動車　4台	966,214		
有形固定資産計	8,155,785		
(2) 投資その他の資産			
出資金			
京都中央信用金庫	10,000		
長期前払費用			
京都信用保証協会	251,294		
リサイクル料	44,620		
差入保証金			
施設賃貸　保証金	1,000,000		
投資その他の資産計	1,305,914		
固定資産合計		9,461,699	
資産合計			12,513,023
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
短期借入金	18,327,791		
未払金	198,477		
預り金	39,199		
流動負債合計		18,565,467	
２．固定負債			
長期借入金			
株式会社日本政策金融公庫	6,197,000		
京都中央信用金庫	13,406,000		
固定負債合計		19,603,000	
負債合計			38,168,467
正味財産			△ 25,655,444

計算書類の注記

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、法人税法の規定に基づいて定率法(建物付属設備については定額法）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、税込経理方式によっています。

2.　固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
建物付属設備	8,939,732	0	0	8,939,732	1,899,487	7,040,245
工具器具備品	172,627	159,280	0	331,907	182,581	149,326
車両運搬具	597,186	1,228,590	0	1,825,776	859,562	966,214
投資その他の資産				0		
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
長期前払費用	312,449	23,730	40,265	295,914	0	295,914
差入保証金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
合　　計	11,031,994	1,411,600	40,265	12,403,329	2,941,630	9,461,699

3　借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科　　目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	15,306,555	8,873,820	5,852,584	18,327,791
長期借入金	21,746,000	0	2,143,000	19,603,000
合　　計	37,052,555	8,873,820	7,995,584	37,930,791