

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

(単位：円)

科目	特定非営利活動 に係る非収益事業	特定非営利活動 に係る収益事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員会費		36,000	36,000
4. 事業収益			
自立支援事業収益	24,566,055	37,321,000	37,321,000
就労支援事業収益		37,200	37,200
5. その他収益			
受取利息		2,724	2,724
受取家賃		790,917	790,917
雑収入	2,450,211	3,679,972	6,130,183
経常収益計	27,016,266	41,867,813	68,884,079
II 経常費用			
1. 製造原価			
(1) 人件費			
賃金	17,313,376		17,313,376
工賃	618,844		618,844
法定福利費	261,727		261,727
福利厚生費	886,071		886,071
人件費計	19,080,018		19,080,018
(2) その他経費			
材料費	2,953,083		2,953,083
包装費	404,996		404,996
消耗品費	295,232		295,232
減価償却費	1,224,644		1,224,644
修繕費	1,593,109		1,593,109
燃料費	4,576,522		4,576,522
水道光熱費	2,522,737		2,522,737
リース料	21,900		21,900
支払手数料	23,050		23,050
機械使用料	1,636,368		1,636,368
交際費	10,000		10,000
賃借料	163,635		163,635
雑費	523,679		523,679
その他経費計	15,948,955		15,948,955
製造原価計	35,028,973		35,028,973
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当		17,827,241	17,827,241
法定福利費		2,329,343	2,329,343
福利厚生費		291,331	291,331
人件費計	0	20,447,915	20,447,915
(2) その他経費			
消耗品費		286,054	286,054
通信運搬費		36,445	36,445
車両費		287,334	287,334
修繕費		8,000	8,000
雑費		23,800	23,800
その他経費計	0	641,633	641,633
事業費計	0	21,089,548	21,089,548
2. 管理費			
(1) 人件費			
給与負担金		400,000	400,000
福利厚生費		316,160	316,160
人件費計	0	716,160	716,160
(2) その他経費			
減価償却費		6,182,725	6,182,725
賃借料		600,000	600,000
広告宣伝費		180,000	180,000
研修費		61,954	61,954
業務委託費		218,184	218,184
衛生費		26,272	26,272
給食費		320,780	320,780
修繕費		160,550	160,550
消耗品費		856,296	856,296
水道光熱費		1,106,152	1,106,152
旅交通費		46,425	46,425

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

(単位：円)

科目	特定非営利活動 に係る非収益事業	特定非営利活動 に係る収益事業	合計
支払手数料		478,104	478,104
租税公課		16,400	16,400
交際費		11,756	11,756
保険料		350,980	350,980
通信運搬費		24,585	24,585
諸会費		35,000	35,000
支払利息		609,604	609,604
リース料		91,560	91,560
雑費		148,550	148,550
その他経費計	0	11,525,877	11,525,877
管理費計	0	12,242,037	12,242,037
3. 営業外費用			
雑損失	338,700	496,144	834,844
営業外費用計	338,700	496,144	834,844
経常費用計	35,367,673	33,827,729	69,195,402
4. 特別利益			
補助金積立金取崩額	4,249,521		4,249,521
特別利益計	4,249,521	0	4,249,521
5. 特別損失			
特別損失計	0	0	0
当期経常増減額	-4,101,886	8,040,084	3,938,198
III 経理区分振替額			
経理区分振替額			0
税引前当期正味財産増減額	-4,101,886	8,040,084	3,938,198
法人税等		514,818	514,818
当期正味財産増減額	-4,101,886	7,525,266	3,423,380
前期繰越正味財産額	10,170,934	-306,564	9,864,370
次期繰越正味財産額	6,069,048	7,218,702	13,287,750

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計処理について 就労支援事業会計処理基準(社援発第1002001号 厚労省社会・援護局長通知)によって処理しています。

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜処理になっています。

(3) 資産の評価方法
最終仕入原価法によっています。

(4) 減価償却の計上基準
有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし、平成10年4月1日以降取得の建物については定額法

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	事業費	合計
(1) 人件費		
給料手当	17,827,241	17,827,241
法定福利費	2,329,343	2,329,343
福利厚生費	291,331	291,331
人件費計	20,447,915	20,447,915
(2) その他経費		
消耗品費	286,054	286,054
修繕費	8,000	8,000
通信運搬費	36,445	36,445
車輛費	287,334	287,334
雑費	23,800	23,800
その他経費計	641,633	641,633
合計	21,089,548	21,089,548

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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産					
建物	64,185,390			-3,049,897	61,135,493
建物付属設備	17,420,331	566,500		-2,440,484	15,546,347
構築物	5,402,915			-784,442	4,618,473
機械装置	6,253,783			-1,035,675	5,218,108
車両運搬具	2				2
工具器具備品	308,989			-96,871	212,118
投資その他の資産					
長期前払費用	2,383	55,055		-2,383	55,055
預託金	15,970				15,970
合計	93,589,763	621,555		-7,409,752	86,801,566

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	42,915,575	0	4,977,080	37,938,495
合計	42,915,575	0	4,977,080	37,938,495