

活動計算書

令和4年 4月 1日 ~ 令和5年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会費収入	50,000	
賛助会費収入	69,000	119,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	702,965	702,965
3. 受取助成金等		
地方公共団体助成金収入	1,620,000	
民間助成金収入	6,040,000	7,660,000
4. 事業収益		
訓練等給付費	19,340,102	
就労支援事業収入	5,514,792	
おいしい輪収入	695,690	25,550,584
5. その他収益		
受取利息	166	
雑収益	4,461,187	4,461,353
経常収益計		38,493,902
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	11,667,830	
通勤費	78,436	
福利厚生費	39,028	
法定福利費	2,011,409	
人件費計	13,796,703	
(2) その他経費		
就労支援事業費	7,009,837	
仕入原価	1,024,062	
旅費交通費	24,800	
通信運搬費	188,770	
消耗品費	662,550	
修繕費	0	
燃料費	0	
水道光熱費	934,277	
地代家賃	5,760,600	
賃借料	427,350	
保険料	113,300	
租税公課	1,000	
手数料	18,975	
研修費	39,984	
訓練指導費	0	
作業経費	385,630	
減価償却費	141,633	
車両費	25,040	
新聞図書費	5,720	
雑費	404,640	
支払利息	0	
その他経費計	17,168,168	
事業費計		30,964,871
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	240,000	
人件費計	240,000	
(2) その他経費		
旅費交通費	45,040	
通信運搬費	78,751	
消耗品費	0	
修繕費	0	
燃料費	0	
水道光熱費	267,841	
地代家賃	1,896,000	
保険料	63,840	
諸謝金	0	
租税公課	1,000	
手数料	6,600	
研修費	4,830	
減価償却費	907,362	
雑費	5,210,394	
支払利息	120,793	
その他経費計	8,602,451	
管理費計		8,842,451
経常費用計		39,807,322
当期正味財産増減額		△ 1,313,420
前期繰越正味財産額		21,707,144
次期繰越正味財産額		20,393,724

財務諸表の注記

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
 (1) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込経理方式によります。
2. 事業別損益の状況
 事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	BOCCHI	授産	おいしい輪	くるくる	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	119,000	119,000
正会員会費	0	0	0	0	0	50,000	50,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	69,000	69,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	702,965	702,965
寄付金収入	0	0	0	0	0	702,965	702,965
3. 受取助成金等	420,000	0	0	0	420,000	7,240,000	7,660,000
地方公共団体助成金収入	420,000	0	0	0	420,000	1,200,000	1,620,000
民間助成金収入	0	0	0	0	0	6,040,000	6,040,000
その他補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	19,340,102	5,514,792	695,690	0	25,550,584	0	25,550,584
訓練等給付費	19,340,102	0	0	0	19,340,102	0	19,340,102
利用料収入	0	0	0	0	0	0	0
就労支援事業収入	0	5,514,792	0	0	5,514,792	0	5,514,792
おいしい輪収入	0	0	695,690	0	695,690	0	695,690
5. その他収益	208,681	0	0	4,046,003	4,254,684	206,669	4,461,353
受取利息	120	0	0	0	120	46	166
雑収益	208,561	0	0	4,046,003	4,254,564	206,623	4,461,187
経常収益計	19,968,783	5,514,792	695,690	4,046,003	30,225,268	8,268,634	38,493,902
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	240,000	240,000
給料手当	11,667,830	240,000	240,000	0	12,147,830	0	12,147,830
通勤費	78,436	0	0	0	78,436	0	78,436
福利厚生費	39,028	0	0	0	39,028	0	39,028
法定福利費	2,011,409	0	0	0	2,011,409	0	2,011,409
人件費計	13,796,703	240,000	240,000	0	14,276,703	240,000	14,516,703
(2) その他経費							
仕入原価	0	0	513,066	1,024,062	1,537,128	0	1,537,128
旅費交通費	24,800	0	0	0	24,800	45,040	69,840
通信運搬費	188,770	0	0	0	188,770	78,751	267,521
消耗品費	662,550	0	0	0	662,550	0	662,550
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	363,373	303,081	0	570,904	1,237,358	267,841	1,505,199
地代家賃	1,968,600	1,896,000	0	3,792,000	7,656,600	1,896,000	9,552,600
賃借料	229,350	362,880	0	198,000	790,230	0	790,230
保険料	57,240	115,660	29,210	56,060	258,170	63,840	322,010
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	1,000	3,000	1,000	0	5,000	1,000	6,000
手数料	17,930	2,640	0	1,045	21,615	6,600	28,215
研修費	39,984	0	0	0	39,984	4,830	44,814
訓練指導費	0	0	0	0	0	0	0
作業経費	0	1,231,620	64,755	385,630	1,682,005	0	1,682,005
利用者工賃	0	1,715,498	0	0	1,715,498	0	1,715,498
減価償却費	71,390	16,067	0	70,243	157,700	907,362	1,065,062
車両費	25,040	75,120	25,040	0	125,200	0	125,200
新聞図書費	5,720	0	0	0	5,720	0	5,720
雑費	339,640	175,200	0	65,000	579,840	5,210,394	5,790,234
支払利息	0	0	0	0	0	120,793	120,793
その他経費計	3,995,387	5,896,766	633,071	6,162,944	16,688,168	8,602,451	25,290,619
経常費用計	17,792,090	6,136,766	873,071	6,162,944	30,964,871	8,842,451	39,807,322
当期経常増減額	2,176,693	△ 621,974	△ 177,381	△ 2,116,941	△ 739,603	△ 573,817	△ 1,313,420

3. 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	7,013,407			7,013,407	△ 850,572	6,162,835
建物付属設備	3,278,833			3,278,833	△ 1,584,127	1,694,706
機械装置	870,804			870,804	△ 636,933	233,871
車両運搬具	1,244,200			1,244,200	△ 1,244,199	1
器具及び備品	7,126,849	954,460		8,081,309	△ 6,701,129	1,380,180
合計	19,534,093	954,460	0	20,488,553	△ 11,016,960	9,471,593

4. 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。

(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、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)事業費 人件費 給与手当	12,147,830	7,974,900	
貸借対照表計	12,147,830	7,974,900	0