

令和5年度 活動計算書
令和5年4月1日から令和6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)			
I 経常収益				
1 会費・入会金収入				
正会員	510,000			
賛助会員	34,000	544,000	544,000	
2 事業収入				
1) 障害福祉サービス事業収入				
生活介護事業	48,626,095			
児童発達支援事業	0			
放課後等デイサービス事業	21,637,837			
日中一時支援・一時介護事業	944,925	71,208,857		
2) 児童クラブ事業収入				
利用者負担	1,161,000			
運営費補助金	14,240,000	15,401,000	86,609,857	
事業収入 合計				
3 寄付金等収入				
寄付金	50,631			
その他(バザー等)	25,361	75,992	75,992	
4 補助金等収入				
ひまわり送迎車安全装置補助金	240,000			
児童クラブ送迎車安全装置補助金	176,000	416,000	416,000	
経常収益合計				87,645,849
II 経常費用				
1 事業費				
1) 人件費				
給与手当・賞与	49,580,607			
法定福利費	6,260,277			
講師謝礼	760,000			
福利厚生費	0			
人件費計		56,600,884		
2) その他経費				
軽食費	403,511			
教材費	221,171			
通信費	0			
荷造運賃	560			
水道光熱費	759,685			
事務用品費	35,512			
備品消耗品費	223,456			
修繕費	52,800			
地代家賃	1,032,000			
車両燃料費	997,163			
車両費	504,759			
保険料	72,100			
損害保険料	11,740			
支払手数料	280			
研修費	7,500			
行事費(活動費)	109,597			
雑費	12,877			
その他経費計		4,444,711		
事業費計			61,045,595	
2 管理費				
給与手当・賞与	12,823,734			
法定福利費	1,498,485			
福利厚生費	210,170			
人件費計		14,532,389		

科目	金額(単位:円)		
軽食費	121,403		
外注費	594,800		
通信費	221,787		
荷具運賃	25,852		
水道光熱費	131,032		
旅費交通費	0		
広告宣伝費	67,320		
接待交際費	34,430		
会議費	46,573		
事務用品費	450,744		
備品消耗品費	283,736		
新聞図書費	0		
修繕費	155,386		
地代家賃	168,000		
車両燃料費	46,924		
車両費	741,745		
保険料	301,184		
損害保険料	591,370		
租税公課	345,700		
諸会費	15,000		
リース料	587,400		
支払い手数料	12,088		
研修費	163,500		
減価償却費	4,341,973		
行事費	75,621		
雑費	200,300		
修繕引当金	0		
退職金引当金	0		
その他経費計		9,723,868	
管理費 合計			24,256,257
3法人税等			
市県民税	0		0
経常費用 合計			85,301,852
当期経常増減額			2,343,997
Ⅲ 経常外収益			
受取利息	242		
雑収入	9,315,600		
経常外収益計		9,315,842	9,315,842
Ⅳ 経常外費用			
支払利息	272,172		
雑損失	13,050		
経常外費用計		285,222	285,222
Ⅴ 特別利益	0	0	0
Ⅵ 特別損失			
固定資産除却損	1	1	1
当期正味財産増減額			11,374,616
前期繰越正味財産額			33,609,846
次期繰越正味財産額			44,984,462

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5年度未収金の計上について

令和5年度障害福祉サービス事業給付費(令和6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6年2月3月サービス提供分)令和5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6年2月障害福祉サービス分給付費	5,437,298 円
令和6年3月障害福祉サービス給付費	5,718,502 円
令和6年2月日中一時支援事業委託料	37,800 円
令和6年3月日中一時支援事業委託料	68,250 円
令和5年度児童クラブ運営費補助金差額分	750,000 円
計	12,011,850 円

3 事業費の内訳

(単位:円)

	①	②	①~②	③	①~③
	生活介護	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	23,858,874	13,248,148	37,107,022	12,473,585	49,580,607
法定福利	3,308,415	1,536,376	4,844,791	1,415,486	6,260,277
講師謝礼	760,000	0	760,000	0	760,000
福利厚生費	0	0	0	0	0
小計	27,927,289	14,784,524	42,711,813	13,889,071	56,600,884
2)その他					
軽食費	0	275,578	275,578	127,933	403,511
教材費	115,000	33,647	148,647	72,524	221,171
水道光熱費	327,579	196,547	524,126	235,559	759,685
事務用品費	0	0	0	35,512	35,512
備品消耗品費	23,760	139,732	163,492	59,964	223,456
修繕費	0	0	0	52,800	52,800
地代家賃	420,000	252,000	672,000	360,000	1,032,000
車両燃料費	656,941	234,622	891,563	105,600	997,163
車両費	0	0	0	504,759	504,759
保険料(スポ安)	18,500	24,800	43,300	28,800	72,100
損害保険料	0	0	0	11,740	11,740
行事費(活動費)	20,816	17,260	38,076	71,521	109,597
その他			0	21,217	21,217
小計	1,582,596	1,174,186	2,756,782	1,687,929	4,444,711
合計	29,509,885	15,958,710	45,468,595	15,577,000	61,045,595

4 固定資産の増減内訳

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	4,162,428	1,083,390	3,079,038	H24.3.27
事務室	10,795,000	5,189,697	723,265	4,466,432	H27.7.24
本館建物	13,200,000	7,378,800	1,108,800	6,270,000	H30.1.17
児童クラブ棟	10,651,000	9,164,298	713,617	8,450,681	R3.3.15
事務室付属設備	4,120,200	1,980,789	276,053	1,704,736	H27.7.24
防犯設備一式	2,624,400	392,532	43,978	348,554	H29.4.28
太陽光パネル	1,935,000	1,913,393	129,645	1,783,748	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	225,963	75,321	150,642	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	562,589	187,904	374,685	R2.3.4
送迎車両(セレナ)	674,860	1	0	1	R2.5.20
合計	66,318,786	30,970,492	4,341,973	26,628,519	

5 借入金増減内訳

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)	4,074,000	0	1,068,000	3,006,000
長期借入金(事務室)	4,730,000	0	660,000	4,070,000
長期借入金(児童クラブ棟)	7,576,000	0	996,000	6,580,000
合計	16,380,000	0	2,724,000	13,656,000

6 経常外収益の内訳

特定求職者雇用開発助成金(茨城労働局)	第1期	300,000 円
	第2期	300,000 円
令和4年茨城県福祉施設等物価高騰対策支援金		90,000 円
令和5年茨城県福祉施設等物価高騰対策支援金	上期	39,000 円
	下期	30,000 円
助成金・支援金 小計		759,000 円 ①
遡増定期保険解約保険金		8,556,600 円 ②
経常外収益(雑収入)合計		9,315,600 円 ①+②