

令和4年度活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

特定非営利活動法人 工房あおの丘
(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員会費収入	35,000	35,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	582,942	582,942
3. 受取助成金等		
受取助成金	16,641,218	16,641,218
4. 事業収益		
就労継続支援A型事業収入	30,886,315	
就労継続支援B型事業収入	80,858,048	
生活介護事業収入	22,298,640	
放課後等デイサービス事業収入	38,754,876	
障害者・障害児計画相談事業収入	4,093,460	
日中一時事業収入	46,728	
実費負担	27,140	176,965,207
5. その他収益		
受取利息	364	
謝金受取	30,306	
職員給食代収入	1,553,600	
雑収入	9,390	1,593,660
経常収益計		195,818,027
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	89,556,599	
賞与	5,718,000	
法定福利費	10,080,341	
人件費計	105,354,940	
(2) その他経費		
売上原価		
材料費	663,053	
工賃	7,949,896	
雑給	775	
外注加工費	241,120	
荷造運賃	67,232	
消耗品費	302,901	
諸会費	16,000	
雑費	65,025	
給食費	4,045,865	
旅費交通費	879,952	
備品消耗品費	372,605	
水道光熱費	2,554,499	
燃料費	572,295	
修繕費	877,743	
研修・負担金	90,200	
業務外注費	6,831,150	
通信費	176,089	
賃借料	2,001,338	
地代家賃	2,816,000	
諸会費	9,000	
保険料	725,860	
車両維持費	1,927,404	
租税公課	34,200	
減価償却費	3,034,404	
福利厚生費	54,000	
広告宣伝費	10,000	
備品購入費	355,352	
事業費	379,740	
	37,053,698	
事業費計		142,408,638

令和4年度活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

特定非営利活動法人 工房あおの丘
(単位:円)

科 目	金 額	
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	9,959,400	
給料手当	3,857,678	
賞与	210,000	
法定福利費	1,986,036	
人件費計	16,013,114	
(2) その他経費		
ボランティア謝礼	75,890	
給食費	153,442	
旅費交通費	143,110	
備品消耗品費	1,367,339	
水道光熱費	2,954,619	
燃料費	2,407,974	
修繕費	308,330	
業務外注費	1,787,856	
交際費	297,106	
新聞図書費	40,560	
通信費	1,693,440	
支払手数料	306,979	
賃借料	1,732,172	
地代家賃	1,820,000	
諸会費	209,042	
保険料	871,790	
租税公課	1,577,270	
減価償却費	7,440,946	
福利厚生費	711,992	
印刷製本費	285,326	
荷造運賃	580	
支払報酬	1,508,900	
備品購入費	494,928	
繰延資産償却	58,299	
その他雑費	666,352	
事業費	253,540	
寄附金	2,000	
支払利息	168,238	
その他経費計	29,338,020	
管理費計		45,351,134
経常費用計		187,759,772
当期経常増減額		8,058,255
経常外費用		
1. 固定資産除却損		4,343,754
経常外費用計		4,343,754
税引前当期正味財産増減額		3,714,501
法人税住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		3,643,501
前期繰越正味財産額		119,050,761
次期繰越正味財産額		122,694,262

(注)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呼んでいます。

令和4年度貸借対照表

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人 工房あおの丘

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	39,328,494		
未収入金	32,430,583		
貯蔵品	963,270		
前払費用	25,000		
仮払金	14,061		
流動資産合計		72,761,408	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	71,183,082		
建物附属設備	18,531,704		
構築物	2,211,331		
車両運搬具	259,343		
工具器具備品	1,371,143		
一括償却資産	1,088,892		
土地	5,015,850		
有形固定資産計	99,661,345		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	2,593,067		
無形固定資産計	2,593,067		
(3) 投資その他の資産			
敷金	510,000		
長期前払費用	23,125		
リサイクル預託金	8,400		
投資その他の資産計	541,525		
固定資産合計		102,795,937	
資産合計			175,557,345
負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	254,680		
未払金	2,439,428		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	375,400		
未払費用	4,115,629		
預り金	1,278,946		
流動負債合計		8,535,083	
2. 固定負債			
長期借入金	44,328,000		
固定負債合計		44,328,000	
負債合計			52,863,083
正味財産の部			
前期繰越正味財産		119,050,761	
当期正味財産増減額		3,643,501	
正味財産合計			122,694,262
負債及び正味財産合計			175,557,345

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。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呼んでいます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しています。ただし平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しております。

無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2. 事業別損益の状況

別紙参照

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	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	119,916,317	2,143,799	2,685,900	119,374,216	48,191,134	71,183,082
建物附属設備	45,973,091	4,052,455		50,025,546	31,493,842	18,531,704
構築物	11,172,525			11,172,525	8,961,194	2,211,331
機械装置	0	293,150		293,150	293,150	0
車両運搬具	25,558,550			25,558,550	25,299,207	259,343
工具器具備品	10,936,353	1,782,475		12,718,828	11,347,685	1,371,143
一括償却資産	784,309	1,327,183		2,111,492	1,022,600	1,088,892
土地	5,015,850			5,015,850		5,015,850
無形固定資産						
ソフトウェア	4,862,000			4,862,000	2,268,933	2,593,067
投資その他の資産						
敷金	510,000			510,000		510,000
長期前払費用	467,000			467,000	443,875	23,125
リサイクル預託金	8,400			8,400		8,400
合計	225,204,395	9,599,062	2,685,900	232,117,557	129,321,620	102,795,937

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
役員借入金	0	0	0	0
長期借入金	40,036,000	12,000,000	7,708,000	44,328,000
合計	40,036,000	12,000,000	7,708,000	44,328,000

5. 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	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
会費収入	35,000	15,000
役員報酬	9,959,400	9,959,400
活動計算書計	9,994,400	9,974,400
(貸借対照表)		
役員借入金	0	0
貸借対照表計	0	0