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　工房あおの丘

（単位：円）

科　　目	金　額		
Ⅰ　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	658,581	658,581	
3. 受取助成金等			
受取助成金	18,631,687	18,631,687	
4. 事業収益			
就労継続支援A型事業収入	37,506,881		
就労継続支援B型事業収入	80,313,400		
生活介護事業収入	21,916,353		
放課後等デイサービス事業収入	43,009,585		
障害者･障害児計画相談事業収入	3,797,740		
日中一時事業収入	121,496		
移動支援事業	10,960		
実費負担	12,640	186,689,055	
5. その他収益			
受取利息	398		
謝金受取	43,855		
職員給食代収入	1,584,000		
雑収入	59,839	1,688,092	
経常収益計			207,702,415
Ⅱ　経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	100,211,671		
賞与	8,451,000		
法定福利費	12,389,083		
人件費計	121,051,754		
(2) その他経費			
売上原価			
材料費	990,042		
工賃	6,981,673		
賞与	180,110		
外注加工費	30,900		
荷造運賃	7,850		
消耗品費	318,175		
修繕費	245,333		
諸会費	57,000		
雑費	35,437		
給食費	4,195,390		
旅費交通費	876,196		
備品消耗品費	407,461		
水道光熱費	2,875,370		
燃料費	2,926,803		
修繕費	42,900		
研修･負担金	80,000		
業務外注費	7,946,447		
通信費	174,586		
賃借料	2,399,516		
地代家賃	4,296,000		
諸会費	49,000		
保険料	706,900		
車両維持費	2,447,048		
減価償却費	3,006,558		
福利厚生費	5,000		
印刷製本費	20		
支払報酬	50,000		
備品購入費	49,726		
その他雑費	5,500		
事業費	581,050		
特定寄付関連支出	50,490		
	42,018,481		
事業費計		163,070,235	

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　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	10,323,000		
給料手当	5,251,567		
賞与	495,000		
法定福利費	2,452,262		
人件費計	18,521,829		
(2) その他経費			
ﾎﾞﾗﾝﾃｨｱ謝礼	52,500		
旅費交通費	115,122		
備品消耗品費	1,192,485		
水道光熱費	2,689,206		
燃料費	482,312		
修繕費	378,730		
研修･負担金	2,000		
業務外注費	171,880		
交際費	438,619		
新聞図書費	55,250		
通信費	2,123,562		
支払手数料	350,096		
賃借料	1,690,458		
地代家賃	840,000		
諸会費	173,540		
保険料	828,070		
車両維持費	46,303		
租税公課	1,723,270		
減価償却費	7,259,901		
福利厚生費	292,034		
広告宣伝費	377,850		
印刷製本費	264,584		
荷造運賃	1,380		
会議費	3,135		
支払報酬	1,508,707		
備品購入費	233,459		
繰延資産償却	23,125		
その他雑費	788,184		
事業費	201,851		
寄附金	2,000		
支払利息	203,747		
特定寄付関連支出	2,156		
その他経費計	24,515,516		
管理費計		43,037,345	
経常費用計			206,107,580
当期経常増減額			1,594,835
Ⅳ　経常外費用			
1．固定資産除却損	1		
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			1,594,834
法人税住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			1,523,834
前期繰越正味財産額			122,694,262
次期繰越正味財産額			124,218,096

(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5年度貸借対照表

令和6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		
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	42,726,741		
未収入金	30,721,203		
貯蔵品	488,565		
前払費用			
仮払金	36,895		
流動資産合計		73,973,404	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建　物	66,621,501		
建物附属設備	16,423,352		
構築物	1,842,346		
車両運搬具	3,872,720		
工具器具備品	838,251		
一括償却資産	1,378,139		
土地	5,015,850		
有形固定資産計	95,992,159		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	2,159,667		
無形固定資産計	2,159,667		
(3) 投資その他の資産			
敷金	510,000		
ﾘｻｲｸﾙ預託金	21,380		
投資その他の資産計	531,380		
固定資産合計		98,683,206	
資産合計			172,656,610
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	33,199		
未払金	3,058,023		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	519,700		
未払費用	4,918,087		
預り金	1,929,505		
流動負債合計		10,529,514	
2. 固定負債			
長期借入金	37,909,000		
固定負債合計		37,909,000	
負債合計			48,438,514
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		122,694,262	
当期正味財産増減額		1,523,834	
正味財産合計			124,218,096
負債及び正味財産合計			172,656,610

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	119,374,216			119,374,216	52,752,715	66,621,501
建物附属設備	50,025,546			50,025,546	33,602,194	16,423,352
構築物	11,172,525			11,172,525	9,330,179	1,842,346
機械装置	293,150			293,150	293,150	0
車両運搬具	25,558,550	4,100,274	2,059,230	27,599,594	23,726,874	3,872,720
工具器具備品	12,718,828			12,718,828	11,880,577	838,251
一括償却資産	2,111,492	1,403,600		3,515,092	2,136,953	1,378,139
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	660,000		5,522,000	3,362,333	2,159,667
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	467,000	0
リサイクル預託金	8,400	12,980		21,380		21,380
合計	232,117,557	6,176,854	2,059,230	236,235,181	137,551,975	98,683,206

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	44,328,000	0	6,419,000	37,909,000
合計	44,328,000	0	6,419,000	37,909,000

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	10,323,000	10,323,000
活動計算書計	10,358,000	10,338,000
（貸借対照表）		
役員借入金	0	0
貸借対照表計	0	0