

法人名： 特定非営利活動法人いもっこの会

## 活動計算書

令和5年 4月 1日 ~ 令和6年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	30,000	
受取入会金	0	30,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	100,000	100,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	57,687,224	
受取補助金	9,435,144	67,122,368
4. 事業収益		
利用者負担金収益		
就労支援事業収益	3,478,592	
バザー収益	8,290	3,486,882
5. その他収益		
受取利息	1,192	
その他の収益	1,035,964	1,037,156
<b>経常収益計</b>		<b>71,776,406</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,999,992	
給料手当	36,382,746	
雑給	11,811,246	
福利厚生費	3,228,076	
退職給付費用	627,394	
通勤費	1,835,000	
法定福利費	7,681,053	
<b>人件費計</b>	<b>63,565,507</b>	
(2) その他経費		
会議費	2,347	
旅費交通費	79,520	
水道光熱費	1,814,045	
通信運搬費	315,780	
消耗品費	756,378	
修繕費	209,440	
賃借料	1,152,355	
業務委託費	1,095,500	
謝金	207,234	
支払手数料	149,329	
地代家賃	416,000	
印刷製本費	181,686	
租税公課	3,550	
研修費	28,500	
保険料	439,770	
諸会費	48,000	
車両費	407,293	
減価償却費	497,966	
就労支援事業支出	3,478,592	
雑費	330,301	
<b>その他経費計</b>	<b>11,613,586</b>	
<b>事業費計</b>		<b>75,179,093</b>
2. 管理費		
(1) 人件費		

人件費計	0		
(2)その他経費			
会議費	1,988		
租税公課	200		
その他経費計	2,188		
管理費計		2,188	
経常費用計			75,181,281
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 3,404,875
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 3,474,875
前期繰越正味財産額			38,419,043
次期繰越正味財産額			34,944,168

法人名： 特定非営利活動法人いもっこの会

## 貸借対照表

令和6年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	29,382,503		
前払費用	32,000		
仮払金	50,000		
未収入金	12,032,743		
<b>流動資産合計</b>		<b>41,497,246</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
有形固定資産			
車両運搬具	5,842,560		
工具器具備品	954,908		
減価償却累計額	△ 5,871,865		
無形固定資産			
敷金	32,000		
<b>固定資産合計</b>		<b>957,603</b>	
<b>資産合計</b>			<b>42,454,849</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,919,908		
未払法人税等	70,000		
預り金	1,092,958		
<b>流動負債合計</b>		<b>7,082,866</b>	0
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>7,082,866</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
工賃変動積立金		427,815	
前期繰越正味財産		38,419,043	
当期正味財産増減額		△ 3,474,875	
<b>正味財産合計</b>			<b>35,371,983</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>42,454,849</b>

## 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 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。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	就労継続	生活介護	法人本部			事業費計
(1) 人件費						
給料手当	16,104,473	20,278,273	0			36,382,746
雑給	5,811,855	5,999,391	0			11,811,246
法定福利費等	8,726,272	6,645,243	0			15,371,515
人件費計	<b>30,642,600</b>	<b>32,922,907</b>	<b>0</b>			<b>63,565,507</b>
(2) その他経費						
旅費交通費	37,980	41,540	0			79,520
水道光熱費	907,028	907,017	0			1,814,045
消耗品費	446,741	309,637	0			756,378
業務委託費	547,750	547,750	0			1,095,500
車両費	203,648	203,645	0			407,293
就労継続支援事業支出	2,666,890	811,702	0			3,478,592
その他	1,998,203	2,029,055	0			4,027,258
その他経費計	<b>6,808,240</b>	<b>4,850,346</b>	<b>0</b>			<b>11,658,586</b>
合 計	<b>37,450,840</b>	<b>37,773,253</b>	<b>0</b>			<b>75,224,093</b>

### 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
車両運搬具	5,255,970	586,590	0	<b>5,842,560</b>	△ 5,329,291	<b>513,269</b>
工具器具備品	638,108	316,800	0	<b>954,908</b>	△ 542,574	<b>412,334</b>
合 計	<b>5,894,078</b>	<b>903,390</b>	<b>0</b>	<b>6,797,468</b>	△ 5,871,865	<b>925,603</b>

### 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	内役員及び近親者との取引
(該当なし)		
	<b>0</b>	<b>0</b>

法人名： 特定非営利活動法人いもっこの会

## 財産目録

令和6年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	583,093		
青梅信用金庫松中支店	18,793,472		
青梅信用金庫松中支店(定期)	10,005,938		
前払費用	32,000		
仮払金	50,000		
未収入金	12,032,743		
<b>流動資産合計</b>		<b>41,497,246</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	5,842,560		
工具器具備品	954,908		
減価償却累計額	△ 5,871,865		
(2)無形固定資産			
敷金	32,000		
<b>固定資産合計</b>		<b>957,603</b>	
<b>資産合計</b>			<b>42,454,849</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,919,908		
未払法人税等	70,000		
預り金	1,092,958		
<b>流動負債合計</b>		<b>7,082,866</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>7,082,866</b>
<b>正味財産</b>			<b>35,371,983</b>