

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			
正会員受取会費	36,000		
受取入会金	500	36,500	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	294,427	294,427	
3. 受取助成金等			
受取助成金	62,925,028		
受取補助金	10,953,000	73,878,028	
4. 事業収益			
利用者負担金収益			
就労支援事業収益	3,401,473		
バザー収益	12,110	3,413,583	
5. その他収益			
受取利息	1,195		
その他の収益	410,799	411,994	
経常収益計			78,034,532
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,083,326		
給料手当	36,791,596		
雑給	12,422,939		
福利厚生費	2,083,452		
退職給付費用	651,820		
通勤費	2,020,000		
法定福利費	7,685,293		
人件費計	63,738,426		
(2) その他経費			
会議費	3,653		
旅費交通費	19,060		
水道光熱費	2,063,413		
通信運搬費	274,577		
消耗品費	686,380		
修繕費	0		
賃借料	239,760		
業務委託費	1,649,300		
謝金	110,000		
支払手数料	386,946		
地代家賃	384,000		
印刷製本費	155,983		
租税公課	15		
研修費	42,400		
保険料	367,420		
諸会費	48,000		
車両費	389,613		
減価償却費	688,395		
就労支援事業支出	3,401,473		
雑費	329,185		
その他経費計	11,239,573		
事業費計		74,977,999	
2. 管理費			
(1) 人件費			

人件費計	0		
(2)その他経費			
会議費	0		
租税公課	600		
その他経費計	600		
管理費計		600	
経常費用計			74,978,599
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			3,055,933
法人税、住民税及び事業税			832,366
当期正味財産増減額			2,223,567
前期繰越正味財産額			36,195,476
次期繰越正味財産額			38,419,043

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5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,060,207		
前払費用	32,000		
未収入金	14,165,234		
流動資産合計		45,257,441	
2. 固定資産			
有形固定資産			
車両運搬具	5,255,970		
工具器具備品	638,108		
減価償却累計額	△ 5,373,899		
無形固定資産			
敷金	32,000		
固定資産合計		552,179	
資産合計			45,809,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,680,585		
未払法人税等	656,200		
預り金	604,835		
流動負債合計		6,941,620	0
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,941,620
III 正味財産の部			
工賃変動積立金		448,957	
前期繰越正味財産		36,195,476	
当期正味財産増減額		2,223,567	
正味財産合計			38,868,000
負債及び正味財産合計			45,809,620

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	17,225,423	19,566,173	0			36,791,596
雑給	5,066,611	7,356,328	0			12,422,939
法定福利費等	8,412,702	6,111,189	0			14,523,891
人件費計	30,704,736	33,033,690	0			63,738,426
(2) その他経費						
旅費交通費	9,780	9,280	0			19,060
水道光熱費	1,031,713	1,031,700	0			2,063,413
消耗品費	373,158	313,222	0			686,380
業務委託費	824,650	824,650	0			1,649,300
車両費	194,807	194,806	0			389,613
就労継続支援事業支出	2,484,389	917,084	0			3,401,473
その他	1,784,061	1,246,273	0			3,030,334
その他経費計	6,702,558	4,537,015	0			11,239,573
合 計	37,407,294	37,570,705	0			74,977,999

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	0	0	5,255,970	△ 4,985,372	270,598
工具器具備品	396,987	241,121	0	638,108	△ 388,527	249,581
合 計	5,652,957	241,121	0	5,894,078	△ 5,373,899	520,179

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)		
	0	0

法人名： 特定非営利活動法人いもっこの会

財産目録

令和5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	617,022		
青梅信用金庫松中支店	20,438,095		
青梅信用金庫松中支店(定期)	10,005,090		
前払費用	32,000		
未収入金	14,165,234		
流動資産合計		45,257,441	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	5,255,970		
工具器具備品	638,108		
減価償却累計額	△ 5,373,899		
(2)無形固定資産			
敷金	32,000		
固定資産合計		552,179	
資産合計			45,809,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,680,585		
未払法人税等	656,200		
預り金	604,835		
流動負債合計		6,941,620	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,941,620
正味財産			38,868,000