

# 活動計算書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 令和3年4月 1日 至 令和4年3月31日

( 単位 : 円 )

科 目	特定非営利活動に係る事業					
	A型就労支援事業	B型就労支援事業	芸術文化啓発事業	地域生活支援事業	管 理	合 計
・経常収益						
1. 会費収入						
正会員会費収入	0	0	0	0	42,000	42,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	15,000	15,000
2. 寄付金収入						0
寄付金収入	0	0	0	0	207,710	207,710
3. 補助金収入等						
民間助成金収入	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
国・地方自治体等補助金収入	1,660,000	50,000	0	0	0	1,710,000
4. 事業収益						
就労継続支援(A型)事業収入	15,560,422	0	0	0	0	15,560,422
就労継続支援(B型)事業収入	0	3,310,960	0	0	0	3,310,960
訓練給付金等収入(A型)	21,743,993	0	0	0	0	21,743,993
訓練給付金等収入(B型)	0	16,927,208	0	0	0	16,927,208
5. その他収益						
受取利息	0	0	0	0	114	114
雑収入	87,784	10,120	0	0	0	97,904
経常収益計	44,052,199	20,298,288	0	0	264,824	64,615,311
・経常費用						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給与手当	20,875,579	7,486,910	0	0	0	28,362,489
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	1,884,431	303,785	0	0	0	2,188,216
福利厚生費	66,490	0	0	0	0	66,490
人件費計	22,826,500	7,790,695	0	0	0	30,617,195
(2) その他経費						
その他経費計	15,268,435	6,190,321	0	0	0	21,458,756
事業費計	38,094,935	13,981,016	0	0	0	52,075,951
2. 管理費						
(1) 人件費						
福利厚生費	0	0	0	0	260,456	260,456
人件費計	0	0	0	0	260,456	260,456
(2) その他経費						
その他経費計	0	0	0	0	1,147,572	1,147,572
管理費計	0	0	0	0	1,408,028	1,408,028
経常費用計	38,094,935	13,981,016	0	0	1,408,028	53,483,979
当期経常増減額	5,957,264	6,317,272	0	0	△ 1,143,204	11,131,332
当期正味財産増減額	5,957,264	6,317,272	0	0	△ 1,143,204	11,131,332
分割前繰越正味財産額	0	0	0	0	0	14,822,389
前期繰越正味財産額	15,624,161	14,591,719	△ 20,200	1,270	△ 625,673	29,571,277
次期繰越正味財産額	21,581,425	20,908,991	△ 20,200	1,270	△ 1,768,877	55,524,998

# その他経費明細書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 令和3年4月 1日 至 令和4年3月31日

( 単位 : 円 )

科 目	経常費用				管理費	合 計
	A型就労支援事業	B型就労支援事業	芸術文化啓発事業	地域生活支援事業	管 理	
当期製造原材料費	4,816,482	49,467	0	0	0	4,865,949
製造工賃	0	1,211,741	0	0	0	1,211,741
製造動力光熱費	1,332,775	0	0	0	0	1,332,775
製造修繕維持費	164,373	0	0	0	0	164,373
製造減価償却費	509,305	0	0	0	0	509,305
製造消耗品費	748,674	0	0	0	0	748,674
製造水道料	94,365	0	0	0	0	94,365
当期商品仕入原価	70,965	928,386	0	0	0	999,351
旅費交通費	254,500	74,100	0	0	4,090	332,690
通信費	78,423	69,194	0	0	22,674	170,291
広告宣伝費	99,400	0	0	0	1,000	100,400
交際接待費	64,670	241,410	0	0	62,050	368,130
水道光熱費	0	338,448	0	0	0	338,448
消耗品費	670,434	636,240	0	0	269,112	1,575,786
租税公課	1,351,700	0	0	0	2,500	1,354,200
支払手数料	187,494	5,150	0	0	45,970	238,614
諸会費	20,000	0	0	0	6,000	26,000
寄付金	0	0	0	0	1,566	1,566
リース料	208,560	0	0	0	212,520	421,080
燃料費	0	203,802	0	0	431	204,233
地代家賃	950,400	952,400	0	0	215,400	2,118,200
保険料	144,560	0	0	0	156,070	300,630
修繕維持費	215,280	91,500	0	0	37,000	343,780
事務用消耗品費	154,849	1,956	0	0	102,738	259,543
顧問料	763,510	0	0	0	0	763,510
減価償却費	2,265,504	1,353,133	0	0	0	3,618,637
種苗費	212	14,191	0	0	0	14,403
肥料費	2,940	8,006	0	0	4,576	15,522
支払利息	0	9,227	0	0	0	9,227
繰延資産償却	95,550	0	0	0	0	95,550
雑費	3,510	1,970	0	0	3,875	9,355
その他経費計	15,268,435	6,190,321	0	0	1,147,572	22,606,328

# 貸借対照表

特定非営利活動法人 むぎの花

令和4年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	24,999,486
現金及び預金	17,711,252
売掛金	453,144
原材料	612,904
未収入金	6,204,556
前払費用	17,630
【固定資産】	37,004,299
【有形固定資産】	35,379,719
建物	34,377,826
建物付属設備	13,715,077
構築物	7,221,018
機械装置	5,005,650
車両運搬具	2,797,178
工具器具備品	3,769,689
減価償却累計額	△ 31,506,719
【無形固定資産】	99,780
水道施設利用権	99,780
【投資その他の資産】	1,524,800
差入保証金	1,519,800
敷金	5,000
【繰延資産】	183,138
共同施設利用権	183,138
資産の部合計	62,186,923
負債の部	
【流動負債】	1,561,925
買掛金	311,726
未払金	8,058
未払費用	822,974
預り金	60,067
未払消費税等	359,100
【固定負債】	5,100,000
理事借入金	3,000,000
金融機関借入金	2,100,000
負債の部合計	6,661,925
正味財産の部	
【正味財産】	55,524,998
【前期繰越正味財産】	44,393,666
【当期正味財産増減額】	11,131,332
正味財産の部合計	55,524,998
負債・正味財産の部合計	62,186,923

# 財産目録

特定非営利活動法人 むぎの花

令和4年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	24,999,486
現金及び預金	17,711,252
売掛金	453,144
原材料	612,904
未収入金	6,204,556
前払費用	17,630
【固定資産】	37,004,299
【有形固定資産】	35,379,719
建物	34,377,826
建物付属設備	13,715,077
構築物	7,221,018
機械装置	5,005,650
車両運搬具	2,797,178
工具器具備品	3,769,689
減価償却累計額	△ 31,506,719
【無形固定資産】	99,780
水道施設利用権	99,780
【投資その他の資産】	1,524,800
差入保証金	1,519,800
敷金	5,000
【繰延資産】	183,138
共同施設利用権	183,138
資産の部合計	62,186,923
負債の部	
【流動負債】	1,561,925
買掛金	311,726
未払金	8,058
未払費用	822,974
預り金	60,067
未払消費税等	359,100
【固定負債】	5,100,000
理事借入金	3,000,000
金融機関借入金	2,100,000
負債の部合計	6,661,925

# 科目内訳書

自 令和3年4月 1日 至 令和4年3月31日

特定非営利活動法人 むぎの花

( 単位 : 円 )

## 1. 使途等が制限された補助金等の内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
特別求職者開発助成金	0	1,600,000	0	1,600,000	愛知労働局
ハ-カ-カ工改修助成金	0	5,000,000	0	5,000,000	ヤマト財団
新型コロナウイルス対策給付金	0	100,000	0	100,000	豊明市社会福祉課
社会福祉施設燃油価格高騰対策支援金	0	10,000	0	10,000	愛知県福祉局
合 計	0	6,710,000	0	6,710,000	

## 2. 固定資産の増減内訳

内 訳	期首取得価額	当期取得	当期減少	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	32,501,942	1,875,884	0	34,377,826	△ 12,495,270	21,882,556
建物付属設備	13,611,267	103,810	0	13,715,077	△ 8,235,152	5,479,925
構築物	2,600,712	4,620,306	0	7,221,018	△ 1,963,293	5,257,725
機械装置	5,005,650	0	0	5,005,650	△ 4,352,166	653,484
車両運搬具	2,797,178	0	0	2,797,178	△ 1,996,548	800,630
工具器具備品	2,686,189	1,083,500	0	3,769,689	△ 2,464,290	1,305,399
無形固定資産						
水道施設利用権	302,350	0	0	302,350	△ 202,570	99,780
合 計	59,505,288	7,683,500	0	67,188,788	△ 31,709,289	35,479,499

## 3. 借入金を増減内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
理事借入金	6,000,000	0	3,000,000	3,000,000	運転資金

## 個別注記表

令和3年4月1日

令和4年3月31日

### ・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. この計算書類は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によって作成しています。
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
3. 固定資産の減価償却方法
  - (1)有形固定資産  
定額法又は旧定額法を採用しております。
  - (2)無形固定資産  
定額法又は旧定額法を採用しております。
4. 繰延資産の償却方法  
法人税法に規定する繰延資産については、当該支出の効果の及ぶ期間にわたり均等償却しております。
5. ボランティア本年度総活動時間  
令和3年度のボランティア総活動時間は、483.7時間です。
6. 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。
7. 本年度における事業の実施に関する事項
  - (1)障害者雇用事業・・・未実施です。
  - (2)相談事業・・・実施しましたが、損益ゼロにより活動計算書に載せておりません。
  - (3)障害者とともに行うボランティア事業・・・実施しましたが、損益ゼロにより活動計算書に載せておりません。
  - (4)障害者の芸術文化啓発事業・・・実施しました。
  - (5)障害者自立支援法に基づく地域生活支援事業・・・未実施です。
  - (6)障害者自立支援法に基づく障害福祉サービス事業・・・A型及びB型で実施しました。

以上