

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

活動計算書

2019年 4月 1日 ～ 2020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	22,000	22,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	317,000	317,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	1,203,000	1,203,000
4. 事業収益		
介護訓練給付事業収益	55,784,909	
下請自主生産事業収益	6,895,790	62,680,699
5. その他収益		
受取利息	1,760	
雑収益	553,839	555,599
経常収益計		64,778,298
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 当期製品製造原価		
製品製造原価	6,804,498	
製造原価計	6,804,498	
(2) 人件費		
給料手当	30,451,529	
賞与	5,122,760	
退職金	10,000	
中退共掛金	677,400	
法定福利費	4,092,617	
福利厚生費	267,298	
人件費計	40,621,604	
(3) その他経費		
消耗品費	451,475	
支払家賃	2,640,000	
保険料	1,036,754	
減価償却費	1,256,511	
旅費交通費	1,205,264	
水道光熱費	974,838	
燃料費	938,449	
保健衛生費	159,080	
食糧費	1,477,880	
雑費その他	1,156,934	
その他経費計	11,297,185	
当期事業費計		58,723,287
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
業務委託費	850,000	
雑費その他	400,846	
その他経費計	1,250,846	
管理費計		1,250,846
経常費用計		59,974,133
税引前当期正味財産増減額		4,804,165
法人税等		720,664
当期正味財産増減額		4,083,501
前期繰越正味財産額		56,148,559
次期繰越正味財産額		60,232,060

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

貸借対照表

2020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	24,264,269		
未収入金	9,589,354		
流動資産合計		33,853,623	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	4,379,526		
車両運搬具	418,176		
器具備品	192,845		
一括償却資産	205,334		
有形固定資産計	5,195,881		
(2) 投資その他の資産			
長期前払費用	594,156		
設備等整備積立金	250,000		
工賃変動積立金	110,639		
施設整備積立金	25,000,000		
保証金	96,132		
リサイクル預託金	27,160		
敷金	335,000		
投資その他の資産計	26,413,087		
固定資産合計		31,608,968	
資産合計			65,462,591
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,462,993		
未払法人税等	720,400		
預り金	47,138		
流動負債合計		5,230,531	
負債合計			5,230,531
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		56,148,559	
当期正味財産増減額		4,083,501	
正味財産合計			60,232,060
負債及び正味財産合計			65,462,591

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によつて
います。

(1) 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率法で償却をしています。ただし、平成28年4月1日以後に取得した建物
附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	給付事業 (生活介護)	給付事業 (就労支援)	下請自主生産 事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0	22,000	22,000
2. 受取寄付金				0	317,000	317,000
3. 受取助成金等				0	1,203,000	1,203,000
4. 事業収益	31,892,276	23,892,633	6,895,790	62,680,699		62,680,699
5. その他収益	295,982	221,740		517,722	37,877	555,599
経常収益計	32,188,258	24,114,373	6,895,790	63,198,421	1,579,877	64,778,298
II 経常費用						
(1) 当期製品製造原価						
製品製造原価			6,804,498	6,804,498		6,804,498
当期製品製造原価計	0	0	6,804,498	6,804,498	0	6,804,498
(1) 人件費						
給料手当	18,617,324	11,834,205		30,451,529		30,451,529
賞与	3,364,185	1,758,575		5,122,760		5,122,760
退職金	6,179	3,821		10,000		10,000
中退共掛金	418,568	258,832		677,400		677,400
法定福利費	2,528,846	1,563,771		4,092,617		4,092,617
福利厚生費	165,165	102,133		267,298		267,298
人件費計	25,100,267	15,521,337	0	40,621,604	0	40,621,604
(2) その他経費						
消耗品費	258,109	193,366		451,475	71,638	523,113
支払家賃	1,509,290	1,130,710		2,640,000		2,640,000
保険料	592,713	444,041		1,036,754		1,036,754
減価償却費	718,348	538,163		1,256,511		1,256,511
旅費交通費	689,050	516,214		1,205,264	70,000	1,275,264
水道光熱費	557,316	417,522		974,838		974,838
燃料費	536,512	401,937		938,449		938,449
保健衛生費	90,946	68,134		159,080		159,080
食糧費	844,905	632,975		1,477,880		1,477,880
業務委託費				0	850,000	850,000
雑費その他	658,167	493,077	5,690	1,156,934	259,208	1,416,142
その他経費計	6,455,356	4,836,139	5,690	11,297,185	1,250,846	12,548,031
経常費用計	31,555,623	20,357,476	6,810,188	58,723,287	1,250,846	59,974,133
当期経常増減額	632,635	3,756,897	85,602	4,475,134	329,031	4,804,165

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	期首帳簿価額	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						
建物付属設備	5,080,965			5,080,965	△ 701,439	4,379,526
車両運搬費	783,923			783,923	△ 365,747	418,176
器具備品	332,510			332,510	△ 139,665	192,845
一括償却資産	79,200	248,600		327,800	△ 122,466	205,334
投資その他の資産						
設備等整備積立預金	250,000			250,000		250,000
工賃変動積立預金	99,930	10,709		110,639		110,639
施設整備積立預金	15,000,000	10,000,000		25,000,000		25,000,000
その他	649,518	450,930		1,100,448	△ 48,000	1,052,448
合 計	22,276,046	10,710,239	0	32,986,285	△ 1,377,317	31,608,968

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

財産目録

2020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			
現金	63,008		
普通預金	24,201,261		
	0		
未収入金			
売上債権	9,589,354		
その他			
流動資産合計		33,853,623	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	4,379,526		
車両運搬具	418,176		
器具備品	398,179		
(3) 投資その他の資産			
保証金	96,132		
リサイクル預託金	27,160		
敷金	335,000		
長期前払費用	594,156		
積立預金			
設備等整備積立預金	250,000		
工賃変動積立預金	110,639		
施設整備積立預金	25,000,000		
固定資産合計		31,608,968	
資産合計			65,462,591
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与	2,799,472		
利用者工賃	1,460,700		
その他	923,221		
預り金			
源泉所得税	47,138		
流動負債合計		5,230,531	
負債合計			5,230,531
正味財産			60,232,060