

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

活動計算書

2021年 4月 1日 ～ 2022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	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	162,000	162,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	1,340,000	1,340,000
4. 事業収益		
介護訓練給付事業収益	65,018,760	
下請自主生産事業収益	8,958,212	73,976,972
5. その他収益		
受取利息	1,269	
雑収益	1,090,000	1,091,269
経常収益計		76,570,241
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 当期製品製造原価		
製品製造原価	8,839,386	
製造原価計	8,839,386	
(2) 人件費		
給料手当	35,404,191	
賞与	6,700,405	
退職金		
中退共掛金	755,420	
法定福利費	4,804,335	
福利厚生費	211,271	
人件費計	47,875,622	
(3) その他経費		
消耗品費	1,662,953	
支払家賃	2,640,000	
保険料	1,196,588	
減価償却費	1,229,865	
旅費交通費	1,057,810	
水道光熱費	932,124	
燃料費	921,844	
保健衛生費	0	
食糧費	1,521,780	
雑費その他	1,234,884	
その他経費計	12,397,848	
当期事業費計		69,112,856
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	803,000	
雑費その他	452,619	
その他経費計	1,255,619	
管理費計		1,255,619
経常費用計		70,368,475
税引前当期正味財産増減額		6,201,766
法人税等		700,190
当期正味財産増減額		5,501,576
前期繰越正味財産額		66,991,030
次期繰越正味財産額		72,492,606

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

貸借対照表

2022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	24,233,554		
未収入金	12,000,009		
流動資産合計		36,233,563	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	2,976,648		
車両運搬具	3		
器具備品	1,219,594		
一括償却資産	0		
有形固定資産計	4,196,245		
(2) 投資その他の資産			
長期前払費用	2,106,780		
設備等整備積立金	300,000		
工賃変動積立金	204,680		
施設整備積立金	35,000,000		
保証金	0		
リサイクル預託金	27,160		
敷金	335,000		
投資その他の資産計	37,973,620		
固定資産合計		42,169,865	
資産合計			78,403,428
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,164,839		
未払法人税等	700,000		
預り金	45,983		
流動負債合計		5,910,822	
負債合計			5,910,822
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		66,991,030	
当期正味財産増減額		5,501,576	
正味財産合計			72,492,606
負債及び正味財産合計			78,403,428

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		0
2. 受取寄付金				0	162,000	162,000
3. 受取助成金等	638,112	401,888		1,040,000	300,000	1,340,000
4. 事業収益	39,893,488	25,125,272	8,958,212	73,976,972		73,976,972
5. その他収益	596,389	375,611		972,000	119,269	1,091,269
経常収益計	41,127,989	25,902,771	8,958,212	75,988,972	581,269	76,570,241
II 経常費用						
(1) 当期製品製造原価						
製品製造原価			8,839,386	8,839,386		8,839,386
当期製品製造原価計	0	0	8,839,386	8,839,386	0	8,839,386
(1) 人件費						
給料手当	22,821,257	12,582,934		35,404,191		35,404,191
賞与	3,960,453	2,739,952		6,700,405		6,700,405
退職金	0	0		0		0
中退共掛金	462,056	293,364		755,420		755,420
法定福利費	2,938,593	1,865,742		4,804,335		4,804,335
福利厚生費	129,649	81,622		211,271		211,271
人件費計	30,312,008	17,563,614	0	47,875,622	0	47,875,622
(2) その他経費						
消耗品費	1,020,336	642,617		1,662,953	118,468	1,781,421
支払家賃	1,619,822	1,020,178		2,640,000		2,640,000
保険料	734,189	462,399		1,196,588		1,196,588
減価償却費	754,607	475,258		1,229,865		1,229,865
旅費交通費	649,039	408,771		1,057,810	20,960	1,078,770
水道光熱費	571,922	360,202		932,124		932,124
燃料費	565,615	356,229		921,844		921,844
保健衛生費	0	0		0		0
食糧費	933,717	588,063		1,521,780		1,521,780
業務委託費				0	803,000	803,000
雑費その他	757,686	477,198		1,234,884	313,191	1,548,075
その他経費計	7,606,933	4,790,915	0	12,397,848	1,255,619	13,653,467
経常費用計	37,918,941	22,354,529	8,839,386	69,112,856	1,255,619	70,368,475
当期経常増減額	3,209,048	3,548,242	118,826	6,876,116	△ 674,350	6,201,766

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	3,678,087			3,678,087	△ 701,439	2,976,648
車両運搬具	208,462			208,462	△ 208,459	3
器具備品	479,955	995,000		1,474,955	△ 255,361	1,219,594
一括償却資産	82,868			82,868	△ 82,868	0
投資その他の資産						
設備等整備積立預金	300,000			300,000		300,000
工賃変動積立預金	146,241	58,439		204,680		204,680
施設整備積立預金	25,000,000	10,000,000		35,000,000		35,000,000
その他	1,350,468	804,312		2,154,780	△ 48,000	2,106,780
合 計	31,246,081	11,857,751	0	43,103,832	△ 1,296,127	41,807,705

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

財産目録

2022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	102,102		
普通預金	24,131,452		
未収入金			
売上債権	12,000,009		
その他			
流動資産合計		36,233,563	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	2,976,648		
車両運搬具	3		
器具備品他	1,219,594		
(3)投資その他の資産			
保証金	0		
リサイクル預託金	27,160		
敷金	335,000		
長期前払費用	2,106,780		
積立預金			
設備等整備積立預金	300,000		
工賃変動積立預金	204,680		
施設整備積立預金	35,000,000		
固定資産合計		42,169,865	
資産合計			78,403,428
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与	3,217,529		
利用者工賃	1,742,000		
その他	905,310		
預り金			
源泉所得税	45,983		
流動負債合計		5,910,822	
負債合計			5,910,822
正味財産			72,492,606