

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

活動計算書

2022年 4月 1日 ～ 2023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	329,000	329,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	1,950,000	1,950,000
4. 事業収益		
介護訓練給付事業収益	73,155,456	
下請自主生産事業収益	9,415,030	82,570,486
5. その他収益		
受取利息	920	
雑収益	967,360	968,280
経常収益計		85,817,766
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 当期製品製造原価		
製品製造原価	8,861,763	
製造原価計	8,861,763	
(2) 人件費		
給料手当	37,958,772	
賞与	6,873,995	
退職金	10,000	
中退共掛金	766,680	
法定福利費	5,042,624	
福利厚生費	376,336	
人件費計	51,028,407	
(3) その他経費		
消耗品費	967,538	
支払家賃	2,640,000	
保険料	1,724,298	
減価償却費	1,254,327	
旅費交通費	1,219,790	
水道光熱費	1,375,482	
燃料費	1,218,839	
保健衛生費	0	
食糧費	1,507,250	
雑費その他	1,335,450	
その他経費計	13,242,974	
当期事業費計		73,133,144
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	951,500	
雑費その他	427,462	
その他経費計	1,378,962	
管理費計		1,378,962
経常費用計		74,512,106
税引前当期正味財産増減額		11,305,660
法人税等		1,962,536
当期正味財産増減額		9,343,124
前期繰越正味財産額		72,492,606
次期繰越正味財産額		81,835,730

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

貸借対照表

2023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	25,889,258		
未収入金	14,422,466		
流動資産合計		40,311,724	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	2,275,209		
車両運搬具	1,459,093		
器具備品	1,304,782		
一括償却資産	0		
有形固定資産計	5,039,084		
(2) 投資その他の資産			
長期前払費用	2,863,092		
設備等整備積立金	350,000		
工賃変動積立金	273,506		
施設整備積立金	40,000,000		
保証金	0		
リサイクル預託金	36,870		
敷金	335,000		
投資その他の資産計	43,858,468		
固定資産合計		48,897,552	
資産合計			89,209,276
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,411,146		
未払法人税等	1,962,400		
預り金	0		
流動負債合計		7,373,546	
負債合計			7,373,546
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		72,492,606	
当期正味財産増減額		9,343,124	
正味財産合計			81,835,730
負債及び正味財産合計			89,209,276

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	329,000	329,000
3. 受取助成金等				0	1,950,000	1,950,000
4. 事業収益	48,636,421	24,519,035	9,415,030	82,570,486		82,570,486
5. その他収益	78,885	39,775	11,000	129,660	838,620	968,280
経常収益計	48,715,306	24,558,810	9,426,030	82,700,146	3,117,620	85,817,766
II 経常費用						
(1) 当期製品製造原価						
製品製造原価			8,861,763	8,861,763		8,861,763
当期製品製造原価計	0	0	8,861,763	8,861,763	0	8,861,763
(1) 人件費						
給料手当	24,515,512	12,897,975	545,285	37,958,772		37,958,772
賞与	4,189,102	2,684,893		6,873,995		6,873,995
退職金	10,000	0		10,000		10,000
中退共掛金	509,717	256,963		766,680		766,680
法定福利費	3,352,521	1,690,103		5,042,624		5,042,624
福利厚生費	250,202	126,134		376,336		376,336
人件費計	32,827,054	17,656,068	545,285	51,028,407	0	51,028,407
(2) その他経費						
消耗品費	643,255	324,283		967,538	53,647	1,021,185
支払家賃	1,755,168	884,832		2,640,000		2,640,000
保険料	1,146,376	577,922		1,724,298		1,724,298
減価償却費	833,922	420,405		1,254,327		1,254,327
旅費交通費	810,961	408,829		1,219,790	20,090	1,239,880
水道光熱費	914,471	461,011		1,375,482		1,375,482
燃料費	810,329	408,510		1,218,839		1,218,839
保健衛生費	0	0		0		0
食糧費	1,002,075	505,175		1,507,250		1,507,250
業務委託費				0	951,500	951,500
雑費その他	887,856	447,594		1,335,450	353,725	1,689,175
その他経費計	8,804,413	4,438,561	0	13,242,974	1,378,962	14,621,936
経常費用計	41,631,467	22,094,629	9,407,048	73,133,144	1,378,962	74,512,106
当期経常増減額	7,083,839	2,464,181	18,982	9,567,002	1,738,658	11,305,660

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	2,976,648			2,976,648	△ 701,439	2,275,209
車両運搬具	3	1,591,734		1,591,737	△ 132,644	1,459,093
器具備品	1,219,594	490,000		1,709,594	△ 404,812	1,304,782
投資その他の資産						
設備等整備積立預金	300,000	50,000		350,000		350,000
工賃変動積立預金	204,680	68,826		273,506		273,506
施設整備積立預金	35,000,000	5,000,000		40,000,000		40,000,000
その他	2,106,780	804,312		2,911,092	△ 48,000	2,863,092
合 計	41,807,705	8,004,872	0	49,812,577	△ 1,286,895	48,525,682

法人名： 特定非営利活動法人 ほほえみの花

財産目録

2023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	77,410	
普通預金	25,811,848	
未収入金		
売上債権	14,422,466	
その他		
流動資産合計		40,311,724
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備	2,275,209	
車両運搬具	1,459,093	
器具備品他	1,304,782	
(3)投資その他の資産		
保証金	0	
リサイクル預託金	36,870	
敷金	335,000	
長期前払費用	2,863,092	
積立預金		
設備等整備積立預金	350,000	
工賃変動積立預金	273,506	
施設整備積立預金	40,000,000	
固定資産合計		48,897,552
資産合計		89,209,276
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与	3,598,331	
利用者工賃	1,124,200	
その他	2,651,015	
預り金		
源泉所得税	0	
流動負債合計		7,373,546
負債合計		7,373,546
正味財産		81,835,730