

決 算 報 告 書

第 8期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

特定非営利活動法人 麦わら屋

前橋市高井町1丁目30番地3

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 麦わら屋

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
賛助会員受取会費		10,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		80,000	
【受取助成金等】			
受取助成金	20,000		
受取補助金	1,172,681		
		1,192,681	
【事業収益】			
自主事業収益 (就労事業)	10,531,093		
共同生活援助支援費	20,463,419		
受託事業収益	2,553,739		
訓練等給付費	58,223,460		
日中一時支援費	54,770		
ホーム利用料	4,688,376		
		96,514,857	
【その他収益】			
受取 利息	46		
雑 収 益	3,032,481		
		3,032,527	
経常収益 計			100,830,065
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給与 (事業)	50,642,863		
法定福利費 (事業)	6,059,947		
通 勤 費 (事業)	1,040,962		
福利厚生費 (事業)	1,482,976		
人件費計	59,226,748		
(その他経費)			
売上 原価	10,402,887		
旅費交通費 (事業)	44,820		
車 両 費 (事業)	2,251,702		
通信運搬費 (事業)	366,404		
消耗品 費 (事業)	1,080,668		
給食材料	3,347,769		
修 繕 費 (事業)	148,500		
水道光熱費 (事業)	2,984,219		
地代 家賃 (事業)	5,611,722		
賃 借 料 (事業)	1,944		
教養娯楽費 (事業)	225,379		
減価償却費 (事業)	4,179,796		
保 険 料 (事業)	1,500,654		
租税 公課 (事業)	2,041,060		
研 修 費	21,203		
支払手数料 (事業)	798,050		
支払 利息 (事業)	384,239		
雑 費 (事業)	416,122		
その他経費計	35,807,138		
事業費 計		95,033,886	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
広告宣伝費	172,974		
その他経費計	172,974		
管理費 計		172,974	
経常費用 計			95,206,860

活 動 計 算 書

		[税込] (単位: 円)	
特定非営利活動法人 麦わら屋		自 2021年 4月 1日	至 2022年 3月31日
	当期経常増減額		5,623,205
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		3	
経常外費用 計		3	3
税引前当期正味財産増減額			5,623,202
当期正味財産増減額			5,623,202
前期繰越正味財産額			17,252,505
次期繰越正味財産額			22,875,707

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表

特定非営利活動法人 麦わら屋
全事業所

[税込] (単位:円)
2022年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
小口 現金	48,993		
小口現金ホーム	24,218		
普通 預金	5,166,250		
現金・預金 計	<u>5,239,461</u>		
(売上債権)			
未 収 金	13,722,841		
売上債権 計	<u>13,722,841</u>		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	614,781		
棚卸資産 計	<u>614,781</u>		
(その他流動資産)			
前 払 金	447,741		
その他流動資産 計	<u>447,741</u>		
流動資産合計		20,024,824	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	18,171,969		
建 物	4,581,883		
構 築 物	680,188		
車両運搬具	2,071,476		
機械及び装置	685,308		
器具 備品	638,267		
有形固定資産 計	<u>26,829,091</u>		
(投資その他の資産)			
権 利 金	190,000		
敷 金	802,000		
保険積立金	182,241		
長期前払費用	24,290		
投資その他の資産 計	<u>1,198,531</u>		
固定資産合計		28,027,622	
資産合計			<u>48,052,446</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	1,512,071		
短期借入金	2,500,000		
預 り 金	416,668		
流動負債合計		4,428,739	
【固定負債】			
長期借入金	20,748,000		
固定負債合計		20,748,000	
負債合計			25,176,739
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		17,252,505	
当期正味財産増減額		<u>5,623,202</u>	
正味財産合計			22,875,707
負債及び正味財産合計			<u>48,052,446</u>

【貸借対照表の注記】
該当なし

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 麦わら屋

2022年 3月31日 現在

【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）によっています。

(1). 固定資産の減価償却の方法

建物（附属設備を含む。）は定額法、その他の有形固定資産は定率法により償却している。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
(有形固定資産)						
建物	12,121,591	0	10,000	12,111,591	△ 7,529,708	4,581,883
構築物	1,466,935	0	0	1,466,935	△ 786,747	680,188
車両運搬具	8,674,490	867,920	960,000	8,582,410	△ 6,510,934	2,071,476
機械及び装置	2,847,800	0	0	2,847,800	△ 2,162,492	685,308
器具 備品	4,270,162	0	0	4,270,162	△ 3,631,895	638,267
合計	29,380,978	867,920	970,000	29,278,898	△ 20,621,776	8,657,122

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	2,500,000	500,000	500,000	2,500,000
長期借入金	24,964,000	0	4,216,000	20,748,000
合計	27,464,000	500,000	4,716,000	23,248,000

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(貸借対照表)			
短期借入金	2,500,000	2,500,000	
貸借対照表計	2,500,000	2,500,000	

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 麦わら屋

2022年 3月31日 現在

(1/3)

[税込] (単位: 円)

科目	法人	みそ 豚肉の味噌漬け	メダカ 農業	内職 オラルピース	豚の味噌漬け 麩止
(人件費)					
給与(事業)					
法定福利費(事業)					
通勤費(事業)					
福利厚生費(事業)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
材料費		1,435,179	517,615	8,179	
製造経費		551,702	109,200	38,801	
販売管理費		481,175	6,715	5,805	
利用者給与					
期首棚卸高		141,872	8,960		
期末棚卸高		△ 177,458	△ 425,700		
旅費交通費(事業)					
車両費(事業)					
通信運搬費(事業)					
消耗品費(事業)					
給食材料					
修繕費(事業)					
水道光熱費(事業)					
地代家賃(事業)					
賃借料(事業)					
教養娯楽費(事業)					
減価償却費(事業)		127,013	266,063		
保険料(事業)					
租税公課(事業)					
研修費					
支払手数料(事業)					
支払利息(事業)					
雑費(事業)					
その他経費計	0	2,559,484	482,849	52,785	0
合計	0	2,559,484	482,849	52,785	0

(2/3)

[税込] (単位: 円)

科目	除草作業	アート活動	生活介護	就労移行事業	就労継続B型事業
(人件費)					
給与(事業)			267,507	8,847,553	30,747,103
法定福利費(事業)				1,291,723	4,450,791
通勤費(事業)			5,350	180,756	627,139
福利厚生費(事業)			10,226	312,340	1,092,452
人件費計	0	0	283,083	10,632,372	36,917,485
(その他経費)					
材料費		875,381			
製造経費	63,902	57,047			
販売管理費	479	70,026			
利用者給与					
期首棚卸高		164,870			
期末棚卸高		△ 11,623			
旅費交通費(事業)			760	7,496	36,564
車両費(事業)			19,935	478,118	1,700,049
通信運搬費(事業)			3,528	54,886	207,030
消耗品費(事業)			5,633	169,090	691,996
給食材料			25,736	389,456	1,475,971
修繕費(事業)				29,218	91,782

水道光熱費(事業)			18,612	264,529	1,013,644
地代家賃(事業)			60,385	1,125,672	4,128,665
賃借料(事業)			25	408	1,511
教養娯楽費(事業)				43,374	177,774
減価償却費(事業)				655,845	2,325,269
保険料(事業)			21,009	307,505	1,172,140
租税公課(事業)			4,311	481,602	1,555,147
研修費				1,690	5,310
支払手数料(事業)			14,632	150,650	603,678
支払利息(事業)			4,748	80,385	299,106
雑費(事業)			3,274	84,205	296,643
その他経費計	64,381	1,155,701	182,591	4,324,129	15,782,279
合計	64,381	1,155,701	465,674	14,956,501	52,699,764

(3/3)

[税込] (単位:円)

科目	相談支援事業所メラー	グループホームサニー	(区分不明)	合計
(人件費)				
給与(事業)	1,929,735	8,850,965		50,642,863
法定福利費(事業)	317,433			6,059,947
通勤費(事業)	39,449	188,268		1,040,962
福利厚生費(事業)	67,958			1,482,976
人件費計	2,354,575	9,039,233	0	59,226,748
(その他経費)				
材料費				2,836,354
製造経費				820,652
販売管理費				564,200
利用者給与			6,480,760	6,480,760
期首棚卸高				315,702
期末棚卸高				△ 614,781
旅費交通費(事業)				44,820
車両費(事業)	53,600			2,251,702
通信運搬費(事業)		100,960		366,404
消耗品費(事業)		213,949		1,080,668
給食材料		1,456,606		3,347,769
修繕費(事業)		27,500		148,500
水道光熱費(事業)		1,687,434		2,984,219
地代家賃(事業)		297,000		5,611,722
賃借料(事業)				1,944
教養娯楽費(事業)	4,231			225,379
減価償却費(事業)		805,606		4,179,796
保険料(事業)				1,500,654
租税公課(事業)				2,041,060
研修費	14,203			21,203
支払手数料(事業)		29,090		798,050
支払利息(事業)				384,239
雑費(事業)	32,000			416,122
その他経費計	104,034	4,618,145	6,480,760	35,807,138
合計	2,458,609	13,657,378	6,480,760	95,033,886

財 産 目 録

特定非営利活動法人 麦わら屋
全事業所

[税込] (単位: 円)
2022年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	48,993
小口現金ホーム	24,218
普通 預金	5,166,250
群馬銀行 普通	(2,175,472)
しのめ信金 普通	(2,100,000)
群馬銀行 サニー	(857,980)
群馬銀行 室田支店	(32,798)
現金・預金 計	<u>5,239,461</u>

(売上債権)

未 収 金	13,722,841
国保連支援費	(12,977,941)
その他	(744,900)
売上債権 計	<u>13,722,841</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	614,781
棚卸資産 計	<u>614,781</u>

(その他流動資産)

前 払 金	447,741
その他流動資産 計	<u>447,741</u>

流動資産合計

20,024,824

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	18,171,969
建 物	4,581,883
構 築 物	680,188
車両運搬具	2,071,476
機械及び装置	685,308
器具 備品	638,267
有形固定資産 計	<u>26,829,091</u>

(投資その他の資産)

権 利 金	190,000
敷 金	802,000
保険積立金	182,241
長期前払費用	24,290
投資その他の資産 計	<u>1,198,531</u>

固定資産合計

28,027,622

資産合計

48,052,446

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,512,071
短期借入金	2,500,000
預 り 金	416,668
所得税	(187,240)
雇用保険料	(107,628)
住民税	(121,800)
流動負債合計	<u>4,428,739</u>

【固定負債】

長期借入金	<u>20,748,000</u>
-------	-------------------

固定負債合計

20,748,000

負債合計

25,176,739

正味財産

22,875,707