

決 算 報 告 書

第 9期

自 2022年 4月 1日

至 2023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 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常収益】			
【受取寄付金】			
受取寄付金	3,506,900		
資産受贈益	205,000	3,711,900	
【受取助成金等】			
受取助成金	420,900		
受取補助金	1,113,000	1,533,900	
【事業収益】			
自主事業収益 (就労事業)	12,194,483		
共同生活援助支援費	18,559,830		
訓練等給付費	71,907,553		
日中一時支援費	3,675		
ホーム利用料	4,923,508	107,589,049	
【その他収益】			
受取 利息	49		
雑 収 益	2,831,580	2,831,629	
経常収益 計			115,666,478
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給与 (事業)	52,217,049		
法定福利費 (事業)	6,665,407		
通 勤 費 (事業)	1,097,462		
福利厚生費 (事業)	1,290,954		
人件費計	61,270,872		
(その他経費)			
売上 原価	11,975,973		
諸 謝 金	18,000		
会 議 費 (事業)	43,028		
旅費交通費 (事業)	71,102		
車 両 費 (事業)	2,591,703		
通信運搬費 (事業)	353,917		
消耗品 費 (事業)	1,715,051		
給食材料	3,690,867		
修 繕 費 (事業)	56,000		
水道光熱費 (事業)	3,502,948		
地代 家賃 (事業)	5,992,892		
賃 借 料 (事業)	176,764		
教養娯楽費 (事業)	414,588		
減価償却費 (事業)	3,524,123		
保 險 料 (事業)	2,198,765		
租税 公課 (事業)	2,035,400		
研 修 費	80,310		
支払手数料 (事業)	1,784,991		
支払 利息 (事業)	320,849		
雑 費 (事業)	169,767		
その他経費計	40,717,038		
事業費 計		101,987,910	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
その他経費計	0		
管理費 計		0	
経常費用 計			101,987,910
当期経常増減額			13,678,568

活動計算書

特定非営利活動法人 麦わら屋

[税込] (単位: 円)
自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	13,678,568
当期正味財産増減額	13,678,568
前期繰越正味財産額	22,875,707
次期繰越正味財産額	36,554,275

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)
2023年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
小口 現金	15,237		
小口現金ホーム	36,388		
普通 預金	12,573,085		
現金・預金 計	12,624,710		
(売上債権)			
未 収 金	16,382,655		
売上債権 計	16,382,655		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	762,005		
棚卸資産 計	762,005		
(その他流動資産)			
前 払 金	477,741		
立 替 金	17,320		
その他流動資産 計	495,061		
流動資産合計		30,264,431	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	18,171,969		
建 物	3,646,004		
構 築 物	510,142		
車両運搬具	1,157,680		
機械及び装置	462,096		
器具 備品	3,963,727		
有形固定資産 計	27,911,618		
(投資その他の資産)			
権 利 金	190,000		
敷 金	802,000		
保険積立金	857,766		
長期前払費用	24,290		
投資その他の資産 計	1,874,056		
固定資産合計		29,785,674	
資産合計			60,050,105
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	2,636,909		
短期借入金	2,800,000		
預 り 金	484,421		
未払消費税等	402,500		
流動負債合計		6,323,830	
【固定負債】			
長期借入金	17,172,000		
固定負債合計		17,172,000	
負債合計			23,495,830
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		22,875,707	
当期正味財産増減額		13,678,568	
正味財産合計			36,554,275
負債及び正味財産合計			60,050,105

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 麦わら屋

2023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。

【事業費の内訳】

別紙参照

【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	12,111,591	0	0	12,111,591	△ 8,465,587	3,646,004
構築物	1,466,935	0	0	1,466,935	△ 956,793	510,142
車両運搬具	8,582,410	205,000	0	8,787,410	△ 7,629,730	1,157,680
機械及び装置	2,847,800	0	0	2,847,800	△ 2,385,704	462,096
器具 備品	4,270,162	4,401,650	0	8,671,812	△ 4,708,085	3,963,727
合計	29,278,898	4,606,650	0	33,885,548	△ 24,145,899	9,739,649

【借入金を増減内訳】

[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	2,800,000	2,500,000	2,800,000
長期借入金	20,748,000		3,576,000	17,172,000
合計	23,248,000	2,800,000	6,076,000	19,972,000

【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、近親者及び支配人等との取引
(貸借対照表)			
短期借入金	2,800,000	2,800,000	0
貸借対照表計	2,800,000	2,800,000	

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 麦わら屋

2023年 3月31日 現在

(1/2)

[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	除草作業
(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		1,779,767	230,045		
製造経費		590,464	132,406	23,600	122,409
販売管理費		575,732	8,353	260	
利用者給与		2,370,089	0	2,073,706	2,628,286
期首棚卸高		177,458	425,700		
期末棚卸高		△ 416,472	△ 178,200		
諸謝金					
会議費 (事業)	18,110				
旅費交通費 (事業)					
車両費 (事業)					
通信運搬費 (事業)		7,198			
消耗品費 (事業)					
給食材料					
修繕費 (事業)					
水道光熱費 (事業)			2		
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)		107,106	199,548		
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	18,110	5,191,342	817,854	2,097,566	2,750,695
合計	18,110	5,191,342	817,854	2,097,566	2,750,695

(2/2)

[税込] (単位: 円)

科目	アート活動	生活介護	グループホームサニー	子ども食堂	就労継続B型事業
(人件費)					
給与 (事業)		8,740,998	11,707,189		31,768,862
法定福利費 (事業)		1,189,839			5,475,568
通勤費 (事業)		269,212	308,122		520,128
福利厚生費 (事業)		229,694	10,000		1,051,260
人件費計	0	10,429,743	12,025,311	0	38,815,820
(その他経費)					
材料費	608,894				
製造経費	174,568				
販売管理費	12,409				
利用者給与	792,209				
期首棚卸高	11,623				
期末棚卸高	△ 167,333				
諸謝金					18,000
会議費 (事業)		4,534			20,384
旅費交通費 (事業)		12,631			58,471

車 両 費(事業)	494,215			2,097,488
通信運搬費(事業)	48,100	90,258		208,361
消耗品 費(事業)	621,906	106,898	20,760	965,487
給食材料	406,506	1,552,761		1,731,600
修 繕 費(事業)		56,000		
水道光熱費(事業)	286,805	1,991,480		1,224,661
地代 家賃(事業)	1,033,910	507,000		4,451,982
賃 借 料(事業)	34,670			142,094
教養娯楽費(事業)	66,845	1,283	60,688	285,772
減価償却費(事業)	552,279	402,803		2,262,387
保 険 料(事業)	408,308	36,000		1,754,457
租税 公課(事業)	377,694			1,657,706
研 修 費	15,071			65,239
支払手数料(事業)	225,453	39,160		1,520,378
支払 利息(事業)	60,548			260,301
雑 費(事業)	31,081	2,750		135,936
その他経費計	1,432,370	4,680,556	4,786,393	81,448
合計	1,432,370	15,110,299	16,811,704	57,676,524

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)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	15,237
小口現金ホーム	36,388
普通 預金	12,573,085
群馬銀行 普通	(9,695,064)
郵便貯金 普通	(370)
しのめ信金 普通	(2,100,000)
群馬銀行 サニー	(777,651)
現金・預金 計	12,624,710

(売上債権)

未 収 金	16,382,655
国保連支援費	(15,660,003)
その他	(722,652)
売上債権 計	16,382,655

(棚卸資産)

棚卸 資産	762,005
棚卸資産 計	762,005

(その他流動資産)

前 払 金	477,741
立 替 金	17,320
その他流動資産 計	495,061

流動資産合計

30,264,431

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	18,171,969
建 物	3,646,004
構 築 物	510,142
車両運搬具	1,157,680
機械及び装置	462,096
器具 備品	3,963,727
有形固定資産 計	27,911,618

(投資その他の資産)

権 利 金	190,000
敷 金	802,000
保険積立金	857,766
長期前払費用	24,290
投資その他の資産 計	1,874,056

固定資産合計

29,785,674

資産合計

60,050,105

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	2,636,909
短期借入金	2,800,000
預 り 金	484,421
所得税	(233,907)
雇用保険料	(149,214)
住民税	(101,300)
未払消費税等	402,500
流動負債合計	6,323,830

【固定負債】

長期借入金	17,172,000
-------	------------

固定負債合計

17,172,000

負債合計

23,495,830

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)
2023年 3月31日 現在

正味財産

36,554,275

特定非営利活動に係る事業会計のうち法人税法上の収益事業に係る損益計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 麦わら屋

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常収益】		
【受取寄付金】		
受取寄付金	236,900	
資産受贈益	205,000	441,900
【受取助成金等】		
受取助成金	420,900	
受取補助金	1,113,000	1,533,900
【事業収益】		
共同生活援助支援費	18,559,830	
訓練等給付費	71,907,553	
日中一時支援費	3,675	
ホーム利用料	4,923,508	95,394,566
【その他収益】		
受取 利息	49	
雑 収 益	2,831,580	2,831,629
経常収益 計		100,201,995
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給与(事業)	52,217,049	
法定福利費(事業)	6,665,407	
通 勤 費(事業)	1,097,462	
福利厚生費(事業)	1,290,954	
人件費計	61,270,872	
(その他経費)		
諸 謝 金	18,000	
会 議 費(事業)	24,918	
旅費交通費(事業)	71,102	
車 両 費(事業)	2,591,703	
通信運搬費(事業)	346,719	
消耗品 費(事業)	1,715,051	
給食材料	3,690,867	
修 繕 費(事業)	56,000	
水道光熱費(事業)	3,502,948	
地代 家賃(事業)	5,992,892	
賃 借 料(事業)	176,764	
教養娯楽費(事業)	414,588	
減価償却費(事業)	3,217,469	
保 険 料(事業)	2,198,765	
租税 公課(事業)	2,035,400	
研 修 費	80,310	
支払手数料(事業)	1,784,991	
支払 利息(事業)	320,849	
雑 費(事業)	169,767	
その他経費計	28,409,103	
事業費 計		89,679,975
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
その他経費計	0	
管理費 計		0
経常費用 計		89,679,975
当期経常増減額		10,522,020
【経常外収益】		
経常外収益 計		0

特定非営利活動に係る事業会計のうち法人税法上の収益事業に係る損益計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 麦わら屋

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常外費用】

経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	10,522,020
当期正味財産増減額	10,522,020
前期繰越正味財産額	18,318,023
次期繰越正味財産額	28,840,043

特定非営利活動に係る事業会計のうち法人税法上の収益事業に係る貸借対照表

特定非営利活動法人 麦わら屋

[税込] (単位: 円)

2023年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
小口 現金	15,237		
小口現金ホーム	36,388		
普通 預金	5,626,182		
現金・預金 計	5,677,807		
(売上債権)			
未 収 金	16,382,655		
売上債権 計	16,382,655		
(その他流動資産)			
前 払 金	477,741		
立 替 金	17,320		
その他流動資産 計	495,061		
流動資産合計		22,555,523	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	18,171,969		
建 物	3,646,004		
構 築 物	1		
車両運搬具	1,157,680		
機械及び装置	143,589		
器具 備品	3,847,901		
有形固定資産 計	26,967,144		
(投資その他の資産)			
権 利 金	190,000		
敷 金	802,000		
保険積立金	857,766		
長期前払費用	24,290		
投資その他の資産 計	1,874,056		
固定資産合計		28,841,200	
資産合計			51,396,723
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	1,697,759		
短期借入金	2,800,000		
預 り 金	484,421		
未払消費税等	402,500		
流動負債合計		5,384,680	
【固定負債】			
長期借入金	17,172,000		
固定負債合計		17,172,000	
負債合計			22,556,680
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		18,318,023	
当期正味財産増減額		10,522,020	
正味財産合計			28,840,043
負債及び正味財産合計			51,396,723