

決算報告書

第 10期

自 2023年 4月 1日

至 2024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 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【経常収益】

【受取寄付金】

受取寄付金 129,682

【受取助成金等】

受取助成金 750,000

受取補助金 815,200 1,565,200

【事業収益】

自主事業収益 (就労事業) 16,813,250

共同生活援助支援費 19,428,165

訓練等給付費 82,277,826

日中一時支援費 78,203

ホーム利用料 5,170,868 123,768,312

【その他収益】

受取 利息 124

雑 収 益 3,205,110 3,205,234

経常収益 計

128,668,428

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給与 (事業) 58,456,337

法定福利費 (事業) 7,608,423

通 勤 費 (事業) 1,200,785

福利厚生費 (事業) 1,087,478

人件費計 68,353,023

(その他経費)

売上 原価 15,935,816

諸 謝 金 21,900

印刷製本費 (事業) 24,080

会 議 費 (事業) 63,550

旅費交通費 (事業) 68,055

車 両 費 (事業) 2,844,364

通信運搬費 (事業) 399,051

消耗品 費 (事業) 1,436,010

給食材料 4,124,519

修 繕 費 (事業) 718,379

水道光熱費 (事業) 3,235,667

地代 家賃 (事業) 6,031,576

賃 借 料 (事業) 394,201

教養娯楽費 (事業) 720,796

減価償却費 (事業) 3,741,393

保 険 料 (事業) 2,140,161

租税 公課 (事業) 3,710,115

研 修 費 176,200

支払手数料 (事業) 1,676,318

支払 利息 (事業) 260,744

雑 費 (事業) 284,743

その他経費計 48,007,638

事業費 計

116,360,661

【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

広告宣伝費 49,500

その他経費計 49,500

管理費 計

49,500

経常費用 計

116,410,161

活動計算書

特定非営利活動法人 麦わら屋		自 2023年 4月 1日	至 2024年 3月31日
	当期経常増減額		12,258,267
【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		12,258,267
	当期正味財産増減額		12,258,267
	前期繰越正味財産額		36,554,275
	次期繰越正味財産額		48,812,542

【活動計算書の注記】
今年度はその他の事業は実施していません。

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)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	30,355
小口現金	24,759
小口現金ホーム	35,151
普通預金	22,672,661
現金・預金計	22,762,926

(売上債権)

未収金	16,254,637
売上債権計	16,254,637

(棚卸資産)

棚卸資産	822,165
棚卸資産計	822,165

(その他流動資産)

前払金	535,210
その他流動資産計	535,210

流動資産合計

40,374,938

【固定資産】

(有形固定資産)

土地	18,171,969
建物	3,112,928
構築物	382,607
車両運搬具	1,311,777
機械及び装置	906,217
器具備品	2,904,227
有形固定資産計	26,789,725

(投資その他の資産)

権利金	190,000
敷金	802,000
保険積立金	1,501,995
長期前払費用	24,290
投資その他の資産計	2,518,285

固定資産合計

29,308,010

資産合計

69,682,948

《負債の部》

【流動負債】

未払金	2,746,735
短期借入金	2,800,000
預り金	1,205,071
未払消費税等	522,600
流動負債合計	7,274,406

【固定負債】

長期借入金	13,596,000
固定負債合計	13,596,000

負債合計

20,870,406

《正味財産の部》

前期繰越正味財産

36,554,275

当期正味財産増減額

12,258,267

正味財産合計

48,812,542

負債及び正味財産合計

69,682,948

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 麦わら屋

2024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

建物及び附属設備（平成28年4月1日以後に取得した構築物を含む。）は定額法、その他の有形固定資産は定率法により計算しています。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式

【事業費の内訳】

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	12,111,591	0	0	12,111,591	△ 8,998,663	3,112,928
構築物	1,466,935	0	0	1,466,935	△ 1,084,328	382,607
車両運搬具	8,787,410	1,818,700	0	10,606,110	△ 9,294,333	1,311,777
機械及び装置	2,847,800	800,800	0	3,648,600	△ 2,742,383	906,217
器具 備品	8,671,812	0	0	8,671,812	△ 5,767,585	2,904,227
合計	33,885,548	2,619,500	0	36,505,048	△ 27,887,292	8,617,756

【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	2,800,000			2,800,000
長期借入金	17,172,000		3,576,000	13,596,000
合計	19,972,000	0	3,576,000	16,396,000

【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

2024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	メダカ 農業	内職 オラルピース	豚の味噌漬 廃止
(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		2,325,783	45,150		
製造経費		683,692	164,171	18,000	
販売管理費		973,621	1,438	6,244	
利用者給与					
期首棚卸高		416,472	178,200		
期末棚卸高		△ 331,743	△ 124,740		
諸謝金					
印刷製本費 (事業)					
会議費 (事業)	18,490				
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)		106,944	157,096		
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	18,490	4,174,769	421,315	24,244	0
合計	18,490	4,174,769	421,315	24,244	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)			12,173,237		33,551,238
法定福利費 (事業)			1,979,749		5,628,674
通勤費 (事業)			332,486		533,409
福利厚生費 (事業)			282,967		804,511
人件費計	0	0	14,768,439	0	40,517,832
(その他経費)					
材料費		1,239,690			
製造経費	145,768	156,179			
販売管理費	5,394	26,457			
利用者給与					
期首棚卸高		167,333			
期末棚卸高		△ 365,682			
諸謝金			21,900		
印刷製本費 (事業)					17,730

会議費(事業)				45,060
旅費交通費(事業)			13,962	54,093
車両費(事業)			583,526	2,260,838
通信運搬費(事業)			60,767	235,439
消耗品費(事業)			269,777	1,045,236
給食材料			484,642	1,877,716
修繕費(事業)				83,882
水道光熱費(事業)			272,597	1,056,160
地代家賃(事業)			1,053,815	4,312,946
賃借料(事業)			68,837	325,364
教養娯楽費(事業)			111,730	449,117
減価償却費(事業)	606,233			
保険料(事業)			429,945	1,665,796
租税公課(事業)			653,924	2,533,591
研修費			19,018	157,182
支払手数料(事業)			327,840	1,272,893
支払利息(事業)			53,492	207,252
雑費(事業)			49,299	191,004
その他経費計	757,395	1,223,977	4,475,071	83,882
合計	757,395	1,223,977	19,243,510	83,882
				58,792,246

(3/3)

[税込] (単位:円)

科目	相談支援事業所メリー	グループホームサニー	子ども食堂	(共通区分)	合計
(人件費)					
給与(事業)		12,731,862			58,456,337
法定福利費(事業)					7,608,423
通勤費(事業)		334,890			1,200,785
福利厚生費(事業)					1,087,478
人件費計	0	13,066,752	0	0	68,353,023
(その他経費)					
材料費					3,610,623
製造経費					1,167,810
販売管理費					1,013,154
利用者給与				10,204,389	10,204,389
期首棚卸高					762,005
期末棚卸高					△ 822,165
諸謝金					21,900
印刷製本費(事業)			6,350		24,080
会議費(事業)					63,550
旅費交通費(事業)					68,055
車両費(事業)					2,844,364
通信運搬費(事業)		102,845			399,051
消耗品費(事業)		120,997			1,436,010
給食材料		1,762,161			4,124,519
修繕費(事業)		67,500			718,379
水道光熱費(事業)		1,906,910			3,235,667
地代家賃(事業)		664,815			6,031,576
賃借料(事業)					394,201
教養娯楽費(事業)			159,949		720,796
減価償却費(事業)				2,871,120	3,741,393
保険料(事業)		44,420			2,140,161
租税公課(事業)				522,600	3,710,115
研修費					176,200
支払手数料(事業)		75,585			1,676,318
支払利息(事業)					260,744
雑費(事業)		44,440			284,743
その他経費計	0	4,789,673	166,299	13,598,109	48,007,638
合計	0	17,856,425	166,299	13,598,109	116,360,661

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)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	30,355
小口現金	24,759
小口現金ホーム	35,151
普通預金	22,672,661
群馬銀行 普通	(17,579,665)
郵便貯金 普通	(312,987)
しののめ信金 普通	(2,100,000)
郵便振替	(4,125)
J Aバンク	(195,898)
群馬銀行 サニー	(2,476,169)
群馬銀行 室田支店	(3,817)
現金・預金 計	<u>22,762,926</u>

(売上債権)

未収金	16,254,637
国保連支援費	(15,465,874)
その他	(788,763)
売上債権 計	<u>16,254,637</u>

(棚卸資産)

棚卸資産	<u>822,165</u>
棚卸資産 計	822,165

(その他流動資産)

前払金	<u>535,210</u>
その他流動資産 計	<u>535,210</u>

流動資産合計

40,374,938

【固定資産】

(有形固定資産)

土地	18,171,969
建物	3,112,928
構築物	382,607
車両運搬具	1,311,777
機械及び装置	906,217
器具 備品	2,904,227
有形固定資産 計	<u>26,789,725</u>

(投資その他の資産)

権利金	190,000
敷金	802,000
保険積立金	1,501,995
長期前払費用	24,290
投資その他の資産 計	<u>2,518,285</u>

固定資産合計

29,308,010

資産合計

69,682,948

《負債の部》

【流動負債】

未払金	2,746,735
短期借入金	2,800,000
預り金	1,205,071
社会保険料	(527,698)
所得税	(293,137)
雇用保険料	(255,136)
住民税	(129,100)
未払消費税等	522,600
流動負債合計	<u>7,274,406</u>

【固定負債】

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)
2024年 3月31日 現在

長期借入金	13,596,000	
固定負債合計		13,596,000
負債合計		20,870,406
正味財産		48,812,542