

法人名： 特定非営利活動法人いもっこの会

## 活動計算書

令和3年 4月 1日 ~ 令和4年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	35,000	
受取入会金	0	35,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	510,033	510,033
3. 受取助成金等		
受取助成金	59,669,104	
受取補助金	10,640,000	70,309,104
4. 事業収益		
利用者負担金収益		
就労支援事業収益		
バザー収益	3,198,983	3,198,983
5. その他収益		
受取利息	1,185	
その他の収益	17,500	18,685
<b>経常収益計</b>		74,071,805
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	4,333,330	
給料手当	31,057,848	
雑給	15,936,852	
福利厚生費	1,668,325	
退職給付費用	593,860	
通勤費	2,015,000	
法定福利費	7,046,832	
<b>人件費計</b>	<b>62,652,047</b>	
(2) その他経費		
会議費	0	
旅費交通費	8,670	
水道光熱費	1,723,632	
通信運搬費	313,503	
消耗品費	1,073,537	
修繕費	3,300	
賃借料	239,760	
業務委託費	1,091,100	
謝金	120,000	
支払手数料	75,509	
印刷製本費	137,519	
租税公課	11,679	
研修費	33,000	
保険料	446,900	
諸会費	48,000	
車両費	378,613	
減価償却費	683,136	
就労支援事業支出	3,198,983	
雑費	157,351	
<b>その他経費計</b>	<b>9,744,192</b>	
<b>事業費計</b>		72,396,239
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	

(2)その他経費			
会議費	2,592		
租税公課	0		
その他経費計	2,592		
管理費計		2,592	
経常費用計			72,398,831
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	875,024	875,024	
経常外収益計			875,024
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,547,998
法人税、住民税及び事業税			2,351,300
当期正味財産増減額			196,698
前期繰越正味財産額			35,998,778
次期繰越正味財産額			36,195,476

法人名： 特定非営利活動法人いもっこの会

## 貸借対照表

令和4年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	31,564,070		
前払費用	32,000		
未収入金	12,551,368		
<b>流動資産合計</b>		44,147,438	
<b>2. 固定資産</b>			
有形固定資産			
車両運搬具	5,255,970		
工具器具備品	396,987		
減価償却累計額	△ 4,685,504		
無形固定資産			
敷金	32,000		
<b>固定資産合計</b>		999,453	
<b>資産合計</b>			45,146,891
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,723,440		
未払法人税等	2,351,300		
預り金	546,462		
<b>流動負債合計</b>		8,621,202	
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		0	
<b>負債合計</b>			8,621,202
<b>III 正味財産の部</b>			
工賃変動積立金		330,213	
前期繰越正味財産		35,998,778	
当期正味財産増減額		196,698	
<b>正味財産合計</b>			36,525,689
<b>負債及び正味財産合計</b>			45,146,891

## 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

(2) 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額法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	就労継続	生活介護	法人本部			事業費計
<b>(1) 人件費</b>						
給料手当	12,593,638	18,464,210	0			31,057,848
雑給	10,599,499	5,337,353	0			15,936,852
法定福利費等	9,004,270	6,653,077	0			15,657,347
<b>人件費計</b>	<b>32,197,407</b>	<b>30,454,640</b>	<b>0</b>			<b>62,652,047</b>
<b>(2) その他経費</b>						
旅費交通費	3,835	4,835	0			8,670
水道光熱費	861,824	861,808	0			1,723,632
消耗品費	578,793	494,744	0			1,073,537
業務委託費	545,550	545,550	0			1,091,100
車両費	189,307	189,306	0			378,613
就労継続支援事業支出	2,419,159	779,824	0			3,198,983
その他	1,424,814	844,843	0			2,269,657
<b>その他経費計</b>	<b>6,023,282</b>	<b>3,720,910</b>	<b>0</b>			<b>9,744,192</b>
<b>合 計</b>	<b>38,220,689</b>	<b>34,175,550</b>	<b>0</b>			<b>72,396,239</b>

### 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
車両運搬具	8,203,669	0	2,947,699	5,255,970	△ 4,444,178	811,792
工具器具備品	396,987	0	0	396,987	△ 241,326	155,661
<b>合 計</b>	<b>8,600,656</b>	<b>0</b>	<b>2,947,699</b>	<b>5,652,957</b>	<b>△ 4,685,504</b>	<b>967,453</b>

### 4. 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。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
(該当なし)		
	<b>0</b>	<b>0</b>

法人名： 特定非営利活動法人いもっこの会

## 財産目録

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	686,011		
青梅信用金庫松中支店	20,873,817		
青梅信用金庫松中支店(定期)	10,004,242		
前払費用	32,000		
未収入金	12,551,368		
<b>流動資産合計</b>		<b>44,147,438</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	5,255,970		
工具器具備品	396,987		
減価償却累計額	△ 4,685,504		
(2)無形固定資産			
敷金	32,000		
<b>固定資産合計</b>		<b>999,453</b>	
<b>資産合計</b>			<b>45,146,891</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,723,440		
未払法人税等	2,351,300		
預り金	546,462		
<b>流動負債合計</b>		<b>8,621,202</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>8,621,202</b>
<b>正味財産</b>			<b>36,525,689</b>