

法人名： NPO法人さくらんぼのお家

貸借対照表

2024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	2,127,607
預金	
売掛金	2,040,367
立替金	0
前払金	70,000
前払費用	2,607,680
仮払消費税	1,375,133
未収金	4,006,530
製品	55,000
原材料	1,650,000
貯蔵品	465,000
流動資産合計	14,397,317
2. 固定資産	
建物	27,822,651
建物付属設備	5,184,453
機械装置	944,956
車両運搬具	1,355,430
工具器具備品	476,992
土地	14,950,000
有形固定資産計	50,734,482
3. その他資産	
リサイクル預託金	19,820
出資金	87,000
その他資産合計	106,820
資産合計	65,238,619
II 負債の部	
1. 流動負債	
買掛金	1,040,022
未払金	600,758
預り金	49,600
仮受金	203,542
仮払消費税	2,292,755
流動負債合計	4,186,677
2. 固定負債	
長期借入金	50,132,766
役員借入金	242,055
固定負債合計	50,374,821
負債合計	54,561,498
III 正味財産の部	
前期繰越正味財産	10,226,708
当期正味財産増減額	450,413
正味財産合計	10,677,121
負債及び正味財産合計	65,238,619

法人名：NPO法人さくらんぼのお家

損益計算書

2023年 4月 1日 ~ 2024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
賛助会員受取会費	0		0
2. 受取寄付金	0		
3. 受取助成金			
受取地方自治体助成金	3,280,000		
受取国庫助成金			
4. 事業収益			
製品売上	27,395,013		
障がい福祉サービス費収入	24,434,673		
自販機売上			
請負収入	1,819,882		
加工収入			
利用料収入	0		
5. その他収益			
受取利息	11		
利用料収入	101,900		
雑収益	1,038,132		
経常収益計	3,280,000	53,649,568	58,069,611
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	8,138,482		
利用者賃金	4,509,700		
利用者工賃	764,927		
人件費計	13,413,109		
(2) その他経費			
仕入	10,733,964		
荷造運賃	75,347		
水道光熱費	2,074,651		
通信費	175,788		
事務用消耗品費			
車輌費	412,790		
修繕費	165,856		
減価償却費	5,438,551		
損害保険料	1,034,740		
雑費	1,213,634		
その他経費計	21,325,321		
(3) 期末商品棚卸高	2,325,100		
事業費計	△ 2,170,000		
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	18,482,047		
法定福利費	1,844,130		
福利厚生費			
人件費計	20,326,177		
(2) その他経費			
水道光熱費			
通信費			
減価償却費			
損害保険料			
広告宣伝費			
事務用消耗品費			
リース料	896,420		
教育費	178,587		
外注費	2,866		
接待交際費	45,000		
支払利息	10,000		
租税公課	1,000,818		
雑費	265,800		
その他経費計	2,399,491		
合計		22,725,668	
経費計			57,619,198
当期利益			450,413
前期繰越利益			10,226,708
次期繰越利益			10,226,708

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) 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。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(4) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

△ 12,852,900

科 目	就労支援A型	就労支援B型		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	12,852,900	11,581,773		24,434,673		24,434,673
3. 受取助成金等				0	3,280,000	3,280,000
4. 事業収益	23,737,986	5,476,909		29,214,895		29,214,895
5. その他収益				0	1,140,043	1,140,043
経常収益計	36,590,886	17,058,682	0	53,649,568	4,420,043	58,069,611
II 経常費用						
1. 人件費	16,820,579	6,573,789		23,394,368	10,183,398	33,577,766
2. その他経費	12,144,930	3,180,391		15,325,321	8,561,011	23,886,332
3. 期首商品棚卸高	1,953,650	371,450		2,325,100	0	2,325,100
4. 期末商品棚卸高	△ 1,555,000	△ 615,000		△ 2,170,000	0	△ 2,170,000
経常費用計	29,364,159	9,510,630	0	38,874,789	18,744,409	57,619,198
当期経常増減額	7,226,727	7,548,052	0	14,774,779	△ 14,324,366	450,413

3.

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
該当なし		

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
該当なし		

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は()円ですが、そのうち()円は○○援助事業と○○基金事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は()円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
該当なし	0			0	
合 計	0	0	0	0	

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

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						
無形固定資産	55,855,438	317,595		56,173,033	5,438,551	50,734,482
投資その他の資産				0		0
合 計	55,855,438	317,595	0	56,173,033	5,438,551	50,734,482

7. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	51,592,766		1,460,000	50,132,766

8. 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
(活動計算書)		
受取寄付金		
委託料	0	0
活動計算書 計	0	0
(貸借対照表)		
未払金	0	0
役員借入金	242,055	242,055
貸借対照表 計	242,055	242,055

法人名： NPO法人さくらんぼのお家

財産目録

24年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
当座資産		
現金	41,851	
普通預金	2,085,756	
売掛金	2,040,367	
未収入金	4,006,530	
棚卸資産		
製品他	55,000	
原材料	1,650,000	
貯蔵品	465,000	
前払金	70,000	
前払費用	2,607,680	
立替金	0	
仮払消費税	1,375,133	
流動資産合計		14,397,317
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	27,822,651	
機械装置	944,956	
工具器具及び備品	476,992	
土地	14,950,000	
建物付属設備	5,184,453	
車両運搬具	1,355,430	
(2) 無形固定資産		
(3) その他資産		
出資金	87,000	
リサイクル預託金	19,820	
固定資産合計		50,841,302
資産合計		65,238,619
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	1,040,022	
未払金	600,758	
仮受金	203,542	
預かり金	49,600	
仮受消費税	2,292,755	
流動負債合計		4,186,677
2. 固定負債		
長期借入金	50,132,766	
役員借入金	242,055	
固定負債合計		50,374,821
負債合計		54,561,498
正味財産		10,677,121

法人名：さくらんぼのお家

活動計算書

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	金 領		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0		0
賛助会員受取会費	0		0
2. 受取寄付金	0		0
3. 受取助成金			
受取地方自治体助成金	0		
受取国庫助成金	3,280,000		
4. 事業収益			
製品売上	27,395,013		
障がい福祉サービス費収入	24,434,673		
自販機売上			
請負収入	1,819,882		
加工収入			
5 その他収益			
受取利息	11		
利用料収入	101,900		
雑収益	1,038,132		
経常収益計			58,069,611
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当			
利用者賃金	6,138,482		
利用者工賃	2,509,700		
福利厚生費	764,927		
人件費計	9,413,109		
(2) その他経費			
仕入	10,733,964		
荷造運賃	75,347		
水道光熱費	2,074,651		
通信費	175,788		
事務用消耗品費			
車輌費	412,790		
修繕費	165,856		
減価償却費			
損害保険料	1,034,740		
雑費	1,375,154		
その他経費計	16,048,290		
(3) 期首商品棚卸高	2,325,100		
期末商品棚卸高	△ 2,170,000		
事業費計			25,616,499
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当			
法定福利費	22,320,527		
福利厚生費	1,844,130		
人件費計	24,164,657		
(2) その他経費			
水道光熱費			
通信費			
減価償却費	5,438,551		
損害保険料			
広告宣伝費			
事務用消耗品費	896,420		
リース料	178,587		
教育費	2,866		
外注費	45,000		
接待交際費	10,000		
支払利息	1,000,818		
租税公課	265,800		
雑費			
その他経費計	7,838,042		
合計		32,002,699	
経費計		57,619,198	
当期利益		450,413	
前期繰越利益		10,226,708	
次期繰越利益		10,677,121	