

活動計算書
2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る 事業・決算	備考
I 経常収益		
1. 受取会費		
年会費(湯だまりクラブ)	574,000	
年会費(放課後)	20,000	
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,735,138	
施設等受入評価益		
受取協賛金	600,000	
3. 受取助成金		
受取補助金	22,255,000	
受取助成金	2,200,000	
4. 事業収益		
たすけあい事業	6,256,864	
地域事業	8,200	
コミュニティーカフェ事業	1,257,569	
訪問介護事業	24,518,787	
放課後こどもくらぶ事業	3,583,780	
5. その他収益		
受取利息	140	
受取配当	300	
雑収入	464,824	
前期損益修正益		
経常収益計	63,474,602	

科目	特定非営利活動に係る 事業・決算	備考
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給与手当	29,421,185	
雑給	0	
賞与	3,474,750	
法定福利費	2,467,088	
福利厚生費	140,205	
活動費	4,856,251	
ボランティア評価費用	0	
人件費計	40,359,479	
(2) その他経費		
事業按分	0	
リース料	710,340	
広告宣伝費	27,082	
交際費	14,812	
運賃	17,048	
旅費交通費	1,900,070	
通信費	820,123	
消耗品費	851,273	
事務用品費	472,794	
修繕費	630,216	
水道光熱費	701,007	
新聞図書費	101,654	
諸会費	106,180	
支払手数料	2,542,494	
車両費	342,710	
地代家賃	3,884,000	
使用料(賃借料)	772,541	
保険料	420,800	
租税公課	37,200	
寄付金	0	
研修費	22,334	
雑費	6,610	
おやつ代	478,397	
環境衛生	14,600	
教材費	4,290	
減価償却費	1,137,577	
仕入	529,176	
法人税等	0	
雑損失	249,865	
その他経費計	16,795,193	
事業費計	57,154,672	
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給与手当	1,522,672	
雑給	0	
賞与	0	
法定福利費	136,546	
福利厚生費	26,115	
活動費	0	
ボランティア評価費用	0	
人件費計	1,685,333	
(2) その他経費		
事業按分	0	
リース料	0	
広告宣伝費	0	
交際費	122,000	
運賃	8,316	
旅費交通費	91,420	
通信費	97,036	
消耗品費	216,619	
事務用品費	66,550	
修繕費	40,700	
水道光熱費	0	
新聞図書費	12,540	
諸会費	15,000	
支払手数料	765,982	
車両費	0	
地代家賃	0	
使用料(賃借料)	0	
保険料	0	
租税公課	877	
寄付金	10,000	
研修費	0	
雑費	0	
おやつ代	0	
環境衛生	0	
教材費	0	
減価償却費	0	
仕入	0	
法人税等	71,000	
雑損失	0	
その他経費計	1,518,040	
管理費計	3,203,373	
経常費用計	60,358,045	
当期経常増減額	3,116,557	
前期繰越正味財産額	28,426,863	
次期繰越正味財産額	31,543,420	

【重要な会計の方針】

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日最終修正 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

原価法による評価方法

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産：定額表

無形固定資産：定額表

(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

【事業費の内訳】

事業損益の明細は別紙に出力しています

【固定資産の増減内訳】

科目	期首帳簿価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車（ムーブ）	1				1,149,999	1
給湯器	1				78,749	1
エアコン1	93,025		15,535		222,422	77,490
エアコン2	94,743		18,994		280,408	75,749
パソコン13			130,680		130,680	0
パソコン14			130,680		130,680	0
パソコン（設定）	138,065		138,065		138,065	0
償却済 PC他					1,120,138	0
車（フリード）	144,519		144,518		2,259,957	1
建物	8,388,380		574,860		766,480	7,813,520
建物付属設備	1,050,525		383,670		3,900,645	666,855
無形固定資産						
ソフトウェア	0				2,000,000	0
合計	9,909,259	0	1,537,002		12,178,223	8,633,617

2022年度活動計算書

注記

科目	特定非営利活動に係る事業						管理費	事業収益計
	たすけあい事業 (協賛・クラウド)	地域事業 (居場所・アトピー ベース)	コミュニティカフェ (funfun)	訪問介護 (介護・障害)	放課後こども くらぶ	産前産後		
I 経常収益								
1. 受取会費								
正会員年会費	574,000					20,000		594,000
2. 受取寄付金								
受取補助金			10,040,000			12,215,000		22,255,000
受取寄付金	640,210		23,500			12,000	1,059,428	1,735,138
受取助成金			1,200,000				1,000,000	2,200,000
施設等受入評価益								0
協賛金			600,000					600,000
3. 事業収益	6,256,864	8,200	1,257,569	24,518,787	3,583,780			35,626,200
4. その他収益								0
受取利息							140	140
受取配当							300	300
前期修正益								0
雑収入	57,140		237,677	30,500	1,653		137,854	464,824
経常収益	7,528,214	8,200	13,358,746	24,549,287	15,832,433	0	2,197,722	63,474,602

2022年度活動計算書

科目	特定非営利活動に係る事業						管理費	支出計 (事業費計)
	たすけあい事業 (協賛・クラウド)	地域事業 (居場所・アトピー ベース)	コミュニティカフェ (funfun)	訪問介護 (介護・障害)	放課後こども くらぶ	産前産後		
II 経常費用								
(1) 人件費								0
役員報酬								0
給料手当	1,293,540		5,686,172	12,654,763	9,786,710		1,522,672	30,943,857
雑給								0
賞与			280,750	2,041,750	1,152,250			3,474,750
法定福利費	107,659		480,529	1,049,133	829,767		136,546	2,603,634
福利厚生費	5,000		29,523	83,344	22,338		26,115	166,320
活動費	4,856,251							4,856,251
ボランティア評価費用								0
(2) 人件費計	6,262,450	0	6,476,974	15,828,990	11,791,065	0	1,685,333	42,044,812
その他経費								0
事業按分							0	0
リース料	56,160		143,000	297,720	213,460		0	710,340
広告宣伝費	21,582				5,500			27,082
交際費	8,972			5,840			122,000	136,812
運賃			13,958	180	2,910		8,316	25,364
旅費交通費	41,820		322,180	1,335,160	200,910		91,420	1,991,490
通信費	355,268		146,171	186,531	132,153		97,036	917,159
消耗品費	180	2,374	622,564	56,317	169,838		216,619	1,067,892
事務用品費	66,816		244,335	70,116	91,527		66,550	539,344
修繕費	270,858		0	0	359,358		40,700	670,916
水道光熱費	69,705		243,550	69,705	318,047		0	701,007
新聞図書費	40,296		7,590	2,640	51,128		12,540	114,194
諸会費	5,000		96,000		5,180		15,000	121,180
支払手数料	433,960	2,000	345,692	383,776	1,377,066		765,982	3,308,476
車両費	170,529		4,320	0	167,861		0	342,710
地代家賃	238,690		2,420,000	238,690	986,620		0	3,884,000
使用料(賃借料)	63,140		402,331	121,000	186,070		0	772,541
保険料	158,764		80,510	52,893	128,633		0	420,800
租税公課				600	36,600		877	38,077
寄付金							10,000	10,000
研修費	8,900			12,545	889			22,334
雑費					6,610			6,610
おやつ代					478,397			478,397
環境衛生					14,600			14,600
教材費					4,290			4,290
減価償却費	144,518		574,860	34,529	383,670			1,137,577
仕入			529,176					529,176
法人税等							71,000	71,000
雑損失					249,865			249,865
その他経費計	2,155,158	4,374	6,196,237	2,868,242	5,571,182	0	1,518,040	18,313,233
事業費計	8,417,608	4,374	12,673,211	18,697,232	17,362,247	0	3,203,373	60,358,045
	△ 889,394	3,826	685,535	5,852,055	△ 1,529,814	0	△ 1,005,651	3,116,557

2022年 特定非営利活動法人 陽だまり 貸借対照表
令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目 ・ 摘 要		金 額		
I	資産の部			
	1 流動資産			
	現金	124,221		
	普通預金	9,007,628		
	通常貯金	10,417,286		
	定期預金	1,001,981		
	未収金 介護・有料未収入	5,224,566		
	前払費用	256,300		
	仮払金			
	短期貸付金			
	流動資産合計	26,031,982	26,031,982	
	2 固定資産			
	建物	7,813,520		
	建物付属設賃借事務所	666,855		
	車両 ムーブ、フリード	2		
	備品 パソコン・印刷機等	153,240		
	ソフトウェア	0		
	固定資産合計	8,633,617	8,633,617	
	3 投資等			
	出資金 広島市信用組合西条支店	10,000		
	敷金 事務所敷金	1,487,105		
	投資合計	1,497,105	1,497,105	
	資産合計			36,162,704
II	負債の部			
	1 流動負債			
	未払法人税	71,000		
	未払金 未払い給与等	4,287,152		
	預り金 所得税等預かり	261,132		
	流動負債合計	4,619,284	4,619,284	
	2 固定負債			
	長期借入金 設備代金等			
	固定負債合計			
	負債合計			4,619,284
III	正味財産の部			
	前期繰越正味財産			28,426,863
	当期正味財産増減額			3,116,557
	正味財産合計			31,543,420
	負債及び正味財産合計			36,162,704

2022年度 特定非営利活動法人 陽だまり 財産目録
令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目 ・ 摘 要		金 額		
I	資産の部			
	1 流動資産			
	現金	124,221		
	普通預金	9,007,628		
	通常貯金	10,417,286		
	定期預金	1,001,981		
	未収金 介護・有料未収入	5,224,566		
	前払費用	256,300		
	仮払金			
	短期貸付金			
	流動資産合計	26,031,982	26,031,982	
	2 固定資産			
	建物	7,813,520		
	建物付属設賃借事務所	666,855		
	車両 ムーブ、フリード	2		
	備品 パソコン・印刷機等	153,240		
	ソフトウェア	0		
	固定資産合計	8,633,617	8,633,617	
	3 投資等			
	出資金 広島市信用組合西条支店	10,000		
	敷金 事務所敷金	1,487,105		
	投資合計	1,497,105		
	資産合計	1,497,105	1,497,105	36,162,704
II	負債の部			
	1 流動負債			
	未払法人税	71,000		
	未払金 未払い給与等	4,287,152		
	預り金 所得税等預かり	261,132		
	流動負債合計	4,619,284	4,619,284	
	2 固定負債			
	長期借入金 設備代金等			
	固定負債合計			
	負債合計			4,619,284
III	正味財産			31,543,420