貸借対照表

特定非営利活動法人　日々草

令和2年3月31日　（単位：円）

科目	金　額　（単位：円）		
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金	13,365		
普通預金	3,221,181		
定期預金	17,002,880		
定期積金	130,002		
売掛金	11,692,569		
貸倒引当金	-75,767		
流動資産合計		31,984,230	
2 固定資産			
（1）有形固定資産			
建物	38,363,752		
構築物	2,006,746		
車両運搬具	5		
工具器具備品	585,078		
土地	26,298,068		
（2）投資その他の資産			
保険積立金	690,165		
長期前払費用	624,596		
リサイクル預託金	86,930		
敷金	230,000		
固定資産合計		68,885,340	
資産合計			100,869,570
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金	5,625,663		
未払金	376,047		
未払費用	3,011,895		
未払法人税等	1,346,000		
預り金	225,746		
流動負債合計		10,585,351	
2 固定負債			
長期借入金	82,347,000		
固定負債合計		82,347,000	
負債合計			92,932,351
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,033,498	
当期正味財産増減額		4,903,721	
正味財産合計			7,937,219
負債及び正味財産合計			100,869,570

財産目録

特定非営利活動法人　日々草

令和2年3月31日　（単位：円）

科目	金　額　（単位：円）		
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
手元現金	13,365		
ゆうちょ銀行通常貯金	104,535		
佐賀銀行普通預金	2,873,205		
佐賀銀行普通預金	243,441		
佐賀銀行定期預金	17,002,880		
佐賀銀行定期預金	130,002		
売掛金			
福岡県国民保険団体連合会	11,386,768		
利用者未収金	305,801		
貸倒引当金	-75,767		
流動資産合計		31,984,230	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
下白水新事業所	23,960,815		
電気設備	3,727,987		
給排水設備	4,970,712		
住居設備	1,949,737		
受水槽	342,001		
消防設備	3,412,500		
構築物			
外構工事	791,087		
駐車場舗装工事	873,834		
フェンス	341,825		
車両運搬具			
車両5台	5		
工具器具備品			
エアコン1台	26,266		
クライミングセット1式	558,812		
土地			
下白水南2-56・58	26,298,068		
有形固定資産合計	67,253,649		
(2) 投資その他の資産			
保険積立金			
大同生命・長期平準定期保険1契約	690,165		
長期前払費用			
新事業所火災保険46か月分	624,596		
リサイクル預託金			
車両7台分	86,930		
敷金			
事務所敷金	120,000		
駐車場敷金7台分	110,000		
投資その他の資産合計	1,631,691		
固定資産合計		68,885,340	
資産合計			100,869,570
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金			
長尾真澄	5,625,663		
未払金			
社会保険料	370,047		
駐車場代	6,000		
未払費用			
未払給与22名分	3,011,895		
未払法人税等	1,346,000		
預り金			
源泉預り金	225,746		
流動負債合計		10,585,351	
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	19,041,000		
佐賀銀行	41,896,000		
久保太一	21,410,000		
固定負債合計		82,347,000	
負債合計			92,932,351
正味財産合計			7,937,219

活動計算書

特定非営利活動法人　日々草

平成31年4月1日から　令和2年3月31日まで　（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 経常収益			
1.事業収益			
支援事業収入	62,692,338		
おやつ負担金	417,569	63,109,907	
2.その他収益			
受取利息	1,740		
雑収入	1,103,000	1,104,740	
経常収益計			64,214,647
Ⅱ 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当	29,488,005		
従業員賞与	2,795,000		
法定福利費	4,886,075		
福利厚生費	155,000		
人件費計	37,324,080		
(2) その他経費			
新聞図書費	37,232		
旅費交通費	1,309,190		
車両費	1,450,462		
修繕費			
減価償却費	3,316,060		
地代家賃	1,871,800		
消耗品費	151,785		
通信費	560,162		
水道光熱費	395,377		
接待交際費	92,211		
保険料	1,638,360		
訓練費	105,423		
研修・教材費	295,300		
会議費	278,560		
給食飲料費	595,234		
雑費	719,484		
その他経費計	12,816,640		
事業費計		50,140,720	
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,966,000		
人件費計	5,966,000		
(2) その他経費			
広告宣伝費	54,960		
管理諸費	630,810		
租税公課	305,718		
消耗品費	43,959		
雑費	24,884		
支払利息	775,589		
貸倒引当金繰入	75,767		
その他経費計	1,911,687		
管理費計		7,877,687	
経常費用計			58,018,407
当期経常増減額			6,196,240
Ⅲ 経常外収益			
貸倒引当金戻入		53,482	
経常外収益計			53,482
Ⅳ 経常外費用			
固定資産除却損		1	
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			6,249,721
法人税、住民税及び事業税			1,346,000
当期正味財産増減額			4,903,721
前期繰越正味財産額			3,033,498
次期繰越正味財産額			7,937,219

※　今年度はその他の事業を実施していません。

計算書類の注記

１．重要な会計方針
計算書類の作成は、NPO会計基準によっています。

（１）固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法については、定額法及び定率法を採用しています。
なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

（２）消費税等の会計処理
消費税等の会計処理については、税込経理方式を採用しています。

２．固定資産の増減内訳

（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	37,242,000	3,900,000	0	41,142,000	-2,778,248	38,363,752
構築物	1,833,000	363,000	0	2,196,000	-189,254	2,006,746
車両運搬具	3,831,358	289,770	109,450	4,011,678	-4,011,673	5
工具器具備品	1,263,468	0	0	1,263,468	-678,390	585,078
土地	26,298,068	0	0	26,298,068	-	26,298,068
無形固定資産						
リサイクル預託金	88,250	9,230	10,550	86,930	-	86,930
敷金	230,000	0	0	230,000	-	230,000
合計	70,786,144	4,562,000	120,000	75,228,144	-7,657,565	67,570,579

３．借入金の増減内訳

（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	5,135,002	525,504	34,843	5,625,663
長期借入金	87,210,000	0	4,863,000	82,347,000
合計	92,345,002	525,504	4,897,843	87,972,663

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。

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
（貸借対照表）		
役員借入金	5,625,663	5,625,663
未払費用	3,011,895	335,000
長期借入金	82,347,000	21,410,000
貸借対照表計	90,984,558	27,370,663

５．寄附金等
現物や現金などでの寄付はありません。