貸借対照表

特定非営利活動法人　日々草

令和3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	1,796		
普通預金	6,813,405		
定期積金	190,014		
売掛金	14,014,049		
未収入金	100,000		
貸倒引当金	-89,000		
流動資産合計		21,030,264	
2 固定資産			
（1）有形固定資産			
建物	35,912,752		
構築物	1,815,295		
車両運搬具	4		
工具器具備品	335,289		
土地	26,298,068		
（2）投資その他の資産			
保険積立金	859,185		
長期前払費用	796,688		
リサイクル預託金	116,110		
敷金	248,000		
固定資産合計		66,381,391	
資産合計			87,411,655
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金	6,933,603		
未払金	390,696		
未払費用	3,669,380		
未払法人税等	1,874,200		
預り金	277,119		
流動負債合計		13,144,998	
2 固定負債			
長期借入金	58,827,000		
固定負債合計		58,827,000	
負債合計			71,971,998
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,937,219	
当期正味財産増減額		7,708,051	
正味財産合計			15,439,657
負債及び正味財産合計			87,411,655

財産目録

特定非営利活動法人　日々草

令和3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	1,796		
ゆうちょ銀行通常貯金	224,701		
佐賀銀行普通預金	3,224,612		
佐賀銀行普通預金	980,061		
筑邦銀行普通預金	2,384,031		
佐賀銀行定期預金	0		
佐賀銀行定期預金	190,014		
売掛金			
福岡県国民保険団体連合会	13,491,729		
利用者未収金	522,320		
未収入金	100,000		
貸倒引当金	-89,000		
流動資産合計		21,030,264	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
下白水新事業所	22,796,112		
電気設備	3,457,033		
給排水設備	4,609,435		
住居設備	1,808,028		
受水槽	317,144		
消防設備	2,925,000		
構築物			
外構工事	733,936		
駐車場舗装工事	775,834		
フェンス	305,525		
車両運搬具			
車両4台	4		
工具器具備品			
エアコン1台	1		
クライミングセット1式	335,288		
土地			
下白水南2-56・58	26,298,068		
有形固定資産合計	64,361,408		
(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	859,185		
長期前払費用			
新事業所火災保険58か月分	796,688		
リサイクル預託金			
車両10台分	116,110		
敷金			
事務所敷金	120,000		
駐車場敷金8台分	128,000		
投資その他の資産合計	2,019,983		
固定資産合計		66,381,391	
資産合計			87,411,655
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金			
長尾真澄	6,933,603		
未払金			
社会保険料	375,696		
駐車場代	15,000		
未払費用			
未払給与22名分	3,669,380		
未払法人税等	1,874,200		
預り金			
源泉預り金	277,119		
流動負債合計		13,144,998	
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	16,029,000		
佐賀銀行	39,688,000		
久保太一	3,110,000		
固定負債合計		58,827,000	
負債合計			71,971,998
正味財産合計			15,439,657

活動計算書

特定非営利活動法人　日々草

令和2年4月1日から　令和3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	70,304,581		
おやつ負担金	367,000	70,671,581	
2.その他収益			
受取利息	809		
雑収入	1,433,750	1,434,559	
経常収益計			72,106,140
Ⅱ 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当	31,314,669		
従業員賞与	4,488,000		
法定福利費	5,577,273		
福利厚生費	327,338		
人件費計	41,707,280		
(2) その他経費			
新聞図書費	8,434		
旅費交通費	1,148,325		
車両費	1,141,172		
修繕費	0		
減価償却費	3,563,170		
地代家賃	1,899,600		
消耗品費	741,931		
通信費	534,138		
水道光熱費	393,527		
接待交際費	235,502		
保険料	1,428,190		
訓練費	19,485		
研修・教材費	72,000		
会議費	108,378		
給食飲料費	494,291		
雑費	545,949		
その他経費計	12,334,092		
事業費計		54,041,372	
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	6,908,000		
人件費計	6,908,000		
(2) その他経費			
広告宣伝費	0		
管理諸費	596,750		
租税公課	413,571		
消耗品費	0		
雑費	26,215		
支払利息	712,030		
貸倒引当金繰入	89,000		
その他経費計	1,837,566		
管理費計		8,745,566	
経常費用計			62,786,938
当期経常増減額			9,319,202
Ⅲ 経常外収益			
貸倒引当金戻入		75,767	
経常外収益計			75,767
Ⅳ 経常外費用			
固定資産売却損		18,331	
経常外費用計			18,331
税引前当期正味財産増減額			9,376,638
法人税、住民税及び事業税			1,874,200
当期正味財産増減額			7,502,438
前期繰越正味財産額			7,937,219
次期繰越正味財産額			15,439,657

※　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、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	41,142,000			41,142,000	-5,229,248	35,912,752
構築物	2,196,000			2,196,000	-380,705	1,815,295
車両運搬具	3,721,908		597,738	3,124,170	-3,124,166	4
工具器具備品	1,263,468			1,263,468	-928,179	335,289
土地	26,298,068			26,298,068	-	26,298,068
無形固定資産						
保険積立金	690,165	169,020		859,185		859,185
長期前払費用	624,596	824,160	652,068	796,688		796,688
リサイクル預託金	86,930	47,510	18,330	116,110	-	116,110
敷金	230,000	18,000	0	248,000	-	248,000
合計	76,253,135	1,058,690	1,268,136	76,043,689	-9,662,298	66,381,391

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	5,625,663	6,900,103	5,592,163	6,933,603
長期借入金	82,347,000	0	23,520,000	58,827,000
合計	87,972,663	6,900,103	29,112,163	65,760,603

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	6,933,603	6,933,603
未払費用	3,669,380	350,000
長期借入金	58,827,000	3,110,000
貸借対照表計	69,429,983	10,393,603

５．寄附金等
現物や現金などでの寄付はありません。