貸借対照表

特定非営利活動法人　日々草

令和4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	506		
普通預金	8,259,415		
定期積金	250,028		
売掛金	14,555,212		
前払費用	0		
仮払金	90,900		
貸倒引当金	-90,800		
流動資産合計		23,065,261	
2 固定資産			
（1）有形固定資産			
建物	33,461,752		
構築物	1,623,844		
車両運搬具	508,452		
工具器具備品	201,174		
土地	26,298,068		
（2）投資その他の資産			
保険積立金	1,028,205		
長期前払費用	631,856		
リサイクル預託金	117,010		
敷金	292,000		
固定資産合計		64,162,361	
資産合計			87,227,622
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金	7,032,061		
未払金	799,445		
未払費用	4,758,098		
未払法人税等	1,275,500		
預り金	331,397		
流動負債合計		14,196,501	
2 固定負債			
長期借入金	52,307,000		
固定負債合計		52,307,000	
負債合計			66,503,501
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		15,439,657	
当期正味財産増減額		5,284,464	
正味財産合計			20,724,121
負債及び正味財産合計			87,227,622

財産目録

特定非営利活動法人　日々草

令和4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	506		
ゆうちょ銀行通常貯金	10,561		
佐賀銀行普通預金	2,944,169		
佐賀銀行普通預金	2,850,571		
筑邦銀行普通預金	2,454,114		
佐賀銀行定期預金	0		
佐賀銀行定期預金	250,028		
売掛金			
福岡県国民保険団体連合会	13,921,028		
利用者未収金	634,184		
仮払金	90,900		
貸倒引当金	-90,800		
流動資産合計		23,065,261	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
下白水新事業所	21,631,409		
電気設備	3,186,079		
給排水設備	4,248,158		
住居設備	1,666,319		
受水槽	292,287		
消防設備	2,437,500		
構築物			
外構工事	676,785		
駐車場舗装工事	677,834		
フェンス	269,225		
車両運搬具			
車両4台	508,452		
工具器具備品			
エアコン1台	1		
クライミングセット1式	201,173		
土地			
下白水南2-56・58	26,298,068		
有形固定資産合計	62,093,290		
(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	1,028,205		
長期前払費用			
新事業所火災保険46か月分	631,856		
リサイクル預託金			
車両10台分	117,010		
敷金			
事務所敷金	120,000		
駐車場敷金12台分	172,000		
投資その他の資産合計	2,069,071		
固定資産合計		64,162,361	
資産合計			87,227,622
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金			
長尾真澄	7,032,061		
未払金			
社会保険料	519,445		
家賃	280,000		
未払費用			
未払給与32名分	4,758,098		
未払法人税等	1,275,500		
預り金			
源泉預り金	331,397		
流動負債合計		14,196,501	
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	13,617,000		
佐賀銀行	37,480,000		
久保太一	1,210,000		
固定負債合計		52,307,000	
負債合計			66,503,501
正味財産合計			20,724,121

活動計算書

特定非営利活動法人　日々草

令和3年4月1日から　令和4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	86,198,620		
おやつ負担金	399,950		
家賃収入	1,024,200		
飲食・光熱費収入	523,328	88,146,098	
2.その他収益			
受取利息	77		
雑収入	29,000	29,077	
経常収益計			88,175,175
Ⅱ 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当	43,759,107		
従業員賞与	5,509,333		
法定福利費	7,473,032		
福利厚生費	563,438		
人件費計	57,304,910		
(2) その他経費			
新聞図書費	22,313		
旅費交通費	1,464,280		
車両費	1,309,140		
修繕費	0		
減価償却費	3,569,080		
地代家賃	3,917,360		
消耗品費	1,136,696		
通信費	583,329		
水道光熱費	515,508		
接待交際費	108,457		
保険料	1,833,536		
訓練費	237		
研修・教材費	128,400		
会議費	67,309		
食材仕入高	189,631		
給食飲料費	400,549		
雑費	452,672		
その他経費計	15,698,497		
事業費計		73,003,407	
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	6,880,000		
人件費計	6,880,000		
(2) その他経費			
広告宣伝費	0		
管理諸費	794,200		
租税公課	276,284		
消耗品費	6,617		
雑費	39,383		
支払利息	654,388		
貸倒引当金繰入	90,800		
その他経費計	1,861,672		
管理費計		8,741,672	
経常費用計			81,745,079
当期経常増減額			6,430,096
Ⅲ 経常外収益			
貸倒引当金戻入		89,000	
固定資産売却益		50,250	
経常外収益計			139,250
Ⅳ 経常外費用			
固定資産売却損		5,180	
固定資産除却損		2	
経常外費用計			5,182
税引前当期正味財産増減額			6,564,164
法人税、住民税及び事業税			1,279,700
当期正味財産増減額			5,284,464
前期繰越正味財産額			15,439,657
次期繰越正味財産額			20,724,121

※　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	-7,680,248	33,461,752
構築物	2,196,000			2,196,000	-572,156	1,623,844
車両運搬具	3,124,170	677,480	885,720	2,915,930	-2,407,478	508,452
工具器具備品	1,263,468			1,263,468	-1,062,294	201,174
土地	26,298,068			26,298,068	-	26,298,068
無形固定資産						
保険積立金	859,185	169,020		1,028,205		1,028,205
長期前払費用	796,688		164,832	631,856		631,856
リサイクル預託金	116,110	42,600	41,700	117,010	-	117,010
敷金	248,000	44,000		292,000	-	292,000
合計	76,043,689	933,100	1,092,252	75,884,537	-11,722,176	64,162,361

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	6,933,603	1,531,894	1,433,436	7,032,061
長期借入金	58,827,000	0	6,520,000	52,307,000
合計	65,760,603	1,531,894	7,953,436	59,339,061

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	7,032,061	7,032,061
未払費用	4,758,098	390,000
長期借入金	52,307,000	1,210,000
貸借対照表計	64,097,159	8,632,061

５．寄附金等
現物や現金などでの寄付はありません。