貸借対照表

特定非営利活動法人　日々草

令和5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	0		
普通預金	11,189,420		
定期積金	310,030		
売掛金	18,772,275		
前払費用	0		
仮払金	1,365,866		
貸倒引当金	-114,000		
流動資産合計		31,523,591	
2 固定資産			
（1）有形固定資産			
建物	31,010,752		
構築物	1,432,393		
車両運搬具	199,044		
工具器具備品	100,588		
土地	26,298,068		
（2）投資その他の資産			
保険積立金	1,197,225		
長期前払費用	550,914		
リサイクル預託金	135,590		
敷金	801,000		
固定資産合計		61,725,574	
資産合計			93,249,165
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金	7,862,022		
未払金	888,387		
未払費用	6,541,633		
未払法人税等	290,000		
預り金	609,593		
仮受金	1,734		
流動負債合計		16,193,369	
2 固定負債			
長期借入金	56,363,000		
固定負債合計		56,363,000	
負債合計			72,556,369
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		20,724,121	
当期正味財産増減額		-31,325	
正味財産合計			20,692,796
負債及び正味財産合計			93,249,165

財産目録

特定非営利活動法人　日々草

令和5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	0		
ゆうちょ銀行通常貯金	12,659		
佐賀銀行普通預金	4,641,336		
佐賀銀行普通預金	2,210,542		
筑邦銀行普通預金	1,485,355		
筑邦銀行普通預金	2,839,528		
佐賀銀行定期預金	0		
佐賀銀行定期預金	310,030		
売掛金			
福岡県国民保険団体連合会	18,149,789		
利用者未収金	622,486		
仮払金（給与二重払い分）	1,365,866		
貸倒引当金	-114,000		
流動資産合計		31,523,591	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
下白水新事業所	20,466,706		
電気設備	2,915,125		
給排水設備	3,886,881		
住居設備	1,524,610		
受水槽	267,430		
消防設備	1,950,000		
構築物			
外構工事	619,634		
駐車場舗装工事	579,834		
フェンス	232,925		
車両運搬具			
車両5台	199,044		
工具器具備品			
エアコン1台	1		
クライミングセット1式	100,587		
土地			
下白水南2-56・58	26,298,068		
有形固定資産合計	59,040,845		
(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	1,197,225		
長期前払費用			
新事業所火災保険46か月分	467,024		
借入信用保証料	83,890		
リサイクル預託金			
車両12台分	135,590		
敷金			
事務所敷金	120,000		
大宰府事務所敷金	480,000		
駐車場敷金12台分	201,000		
投資その他の資産合計	2,684,729		
固定資産合計		61,725,574	
資産合計			93,249,165
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金			
長尾真澄	7,862,022		
未払金			
社会保険料	868,387		
家賃	20,000		
未払費用			
未払給与37名分	6,541,633		
未払法人税等	290,000		
預り金			
源泉預り金	609,593		
仮受金	1,734		
流動負債合計		16,193,369	
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	11,205,000		
佐賀銀行	35,272,000		
筑邦銀行	9,886,000		
固定負債合計		56,363,000	
負債合計			72,556,369
正味財産合計			20,692,796

活動計算書

特定非営利活動法人　日々草

令和4年4月1日から　令和5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	100,569,013		
おやつ負担金	477,361		
家賃収入	2,207,000		
飲食・光熱費収入	1,135,150	104,388,524	
2.その他収益			
受取利息	96		
雑収入	2,448,485	2,448,581	
経常収益計			106,837,105
Ⅱ 経常費用			
1.事業費			
（1）人件費			
給料手当	59,941,179		
従業員賞与	6,448,500		
法定福利費	10,303,866		
福利厚生費	433,393		
人件費計	77,126,938		
（2）その他経費			
新聞図書費	16,070		
旅費交通費	1,748,118		
車両費	1,969,009		
修繕費	30,000		
減価償却費	3,653,865		
地代家賃	6,513,700		
消耗品費	2,127,922		
通信費	761,520		
水道光熱費	490,905		
接待交際費	93,160		
保険料	1,863,562		
訓練費	85,234		
研修・教材費	224,600		
会議費	44,138		
食材仕入高	567,439		
給食飲料費	365,468		
雑費	965,158		
その他経費計	21,519,868		
事業費計		98,646,806	
2.管理費			
（1）人件費			
役員報酬	5,836,400		
人件費計	5,836,400		
（2）その他経費			
広告宣伝費	0		
管理諸費	844,250		
租税公課	368,161		
消耗品費	1,606		
雑費	188,190		
支払利息	669,817		
貸倒引当金繰入	114,000		
その他経費計	2,186,024		
管理費計		8,022,424	
経常費用計			106,669,230
当期経常増減額			167,875
Ⅲ 経常外収益			
貸倒引当金戻入		90,800	
経常外収益計			90,800
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			258,675
法人税、住民税及び事業税			290,000
当期正味財産増減額			-31,325
前期繰越正味財産額			20,724,121
次期繰越正味財産額			20,692,796

※　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	-10,131,248	31,010,752
構築物	2,196,000			2,196,000	-763,607	1,432,393
車両運搬具	2,915,930	341,210		3,257,140	-3,058,096	199,044
工具器具備品	1,263,468			1,263,468	-1,162,880	100,588
土地	26,298,068			26,298,068	-	26,298,068
無形固定資産						
保険積立金	1,028,205	169,020		1,197,225		1,197,225
長期前払費用	631,856	95,330	176,272	550,914		550,914
リサイクル預託金	117,010	18,580		135,590	-	135,590
敷金	292,000	521,000	12,000	801,000	-	801,000
合計	75,884,537	1,145,140	188,272	76,841,405	-15,115,831	61,725,574

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	7,032,061	2,256,747	1,426,786	7,862,022
長期借入金	52,307,000	19,000,000	14,944,000	56,363,000
合計	59,339,061	21,256,747	16,370,786	64,225,022

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	7,862,022	7,862,022
未払費用	4,758,098	395,000
長期借入金	56,363,000	0
貸借対照表計	68,983,120	8,257,022

５．寄附金等
現物や現金などでの寄付はありません。