

貸借対照表

特定非営利活動法人 日々草

令和7年3月31日

(単位：円)

科目	金額 (単位：円)		
資産の部			
1 流動資産			
現金	38,901		
普通預金	7,902,756		
売掛金	23,104,061		
前払費用	5,000		
立替金	56,900		
貸倒引当金	-138,000		
流動資産合計		30,969,618	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	28,391,605		
構築物	1,049,491		
車両運搬具	1,335,470		
工具器具備品	2		
土地	45,533,656		
(2) 投資その他の資産			
保険積立金	1,535,265		
長期前払費用	978,247		
リサイクル預託金	153,100		
敷金	839,000		
固定資産合計		79,815,836	
資産合計			110,785,454
負債の部			
1 流動負債			
未払金	723,061		
未払費用	6,767,991		
未払法人税等	3,378,400		
預り金	556,839		
流動負債合計		11,426,291	
2 固定負債			
長期借入金	38,345,000		
役員借入金	30,097,768		
固定負債合計		68,442,768	
負債合計			79,869,059
正味財産の部			
前期繰越正味財産		20,442,348	
当期正味財産増減額		10,474,047	
正味財産合計			30,916,395
負債及び正味財産合計			110,785,454

財産目録

特定非営利活動法人 日々草

令和7年3月31日

(単位：円)

科目	金額 (単位：円)	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	38,901	
ゆうちょ銀行通常貯金	19,996	
佐賀銀行普通預金	4,208,733	
佐賀銀行普通預金	800,350	
筑邦銀行普通預金	2,769,074	
筑邦銀行普通預金	104,603	
売掛金		
福岡県国民保険団体連合会	22,191,826	
利用者未収金	912,235	
前払費用	5,000	
立替金	56,900	
貸倒引当金	-138,000	
流動資産合計		30,969,618
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
下白水新事業所	18,137,300	
グループホーム	2,282,853	
電気設備	2,373,217	
給排水設備	3,164,327	
住居設備	1,241,192	
受水槽	217,716	
消防設備	975,000	
構築物		
外構工事	505,332	
駐車場舗装工事	383,834	
フェンス	160,325	
車両運搬具		
車両14台	1,335,470	
工具器具備品		
エアコン1台	1	
クライミングセット1式	1	
土地		
下白水南2-56・58	26,298,068	
日の出町1-21-6.8	19,235,588	
有形固定資産合計	76,310,224	
(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	1,535,265	
長期前払費用		
新事業所・大宰府火災保険51か月分	978,247	
リサイクル預託金		
車両14台分	153,100	
敷金		
事務所敷金	120,000	
大宰府事務所敷金	480,000	
駐車場敷金15台分	239,000	
投資その他の資産合計	3,505,612	
固定資産合計		79,815,836
資産合計		110,785,454
負債の部		
1 流動負債		
未払金		
社会保険料	723,061	
未払費用		
未払給与34名分	6,767,991	
未払法人税等	3,378,400	
預り金		
源泉預り金	556,839	
流動負債合計		11,426,291
2 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	6,381,000	
佐賀銀行	30,856,000	
筑邦銀行	1,108,000	
役員借入金		
長尾真澄	30,097,768	
固定負債合計		68,442,768
負債合計		79,869,059
正味財産合計		30,916,395

活動計算書

特定非営利活動法人 日々草

令和6年4月1日から 令和7年3月31日まで

(単位：円)

科目	金額		
経常収益			
1 事業収益			
支援事業収入	132,023,496		
おやつ負担金	656,099		
家賃収入	2,208,000		
飲食・光熱費収入	1,163,210	136,050,805	
2 その他収益			
受取利息	3,981		
雑収入	1,510	5,491	
経常収益計			136,056,296
経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	71,439,415		
従業員賞与	8,150,800		
法定福利費	13,434,975		
福利厚生費	427,955		
人件費計	93,453,145		
(2) その他経費			
新聞図書費	12,305		
旅費交通費	2,028,030		
車両費	2,294,704		
修繕費	0		
減価償却費	4,517,202		
地代家賃	4,428,400		
消耗品費	1,266,347		
通信費	823,324		
水道光熱費	556,984		
接待交際費	215,038		
保険料	1,590,701		
訓練費	12,903		
研修・教材費	347,425		
会議費	278,989		
食材仕入高	996,416		
給食飲料費	795,078		
雑費	1,424,254		
その他経費計	21,588,100		
事業費計		115,041,245	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,080,000		
人件費計	5,080,000		
(2) その他経費			
寄付金	2		
管理諸費	899,800		
租税公課	514,855		
消耗品費	6,154		
雑費	107,265		
支払利息	602,276		
貸倒引当金繰入	138,000		
その他経費計	2,268,352		
管理費計		7,348,352	
経常費用計			122,389,597
当期経常増減額			13,666,699
経常外収益			
貸倒引当金戻入		120,000	
固定資産売却益		65,750	
経常外収益計			185,750
経常外費用			
雑損失		2	
経常外費用計			2
税引前当期正味財産増減額			13,852,447
法人税、住民税及び事業税			3,378,400
当期正味財産増減額			10,474,047
前期繰越正味財産額			20,442,348
次期繰越正味財産額			30,916,395

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	45,707,705			45,707,705	-17,316,100	28,391,605
構築物	2,196,000			2,196,000	-1,146,509	1,049,491
車両運搬具	3,257,140	2,068,790		5,325,930	-3,990,460	1,335,470
工具器具備品	1,263,468			1,263,468	-1,263,466	2
土地	45,533,656			45,533,656	-	45,533,656
無形固定資産						
保険積立金	1,366,245	169,020		1,535,265		1,535,265
長期前払費用	340,324	1,107,450	469,527	978,247		978,247
リサイクル預託金	135,590	23,210	5,700	153,100	-	153,100
敷金	809,000	30,000		839,000	-	839,000
合計	100,609,128	3,398,470	475,227	103,532,371	-23,716,535	79,815,836

3. 借入金を増減内訳

(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	31,651,547	5,231,088	6,784,867	30,097,768
長期借入金	48,971,000		10,626,000	38,345,000
合計	80,622,547	5,231,088	17,410,867	68,442,768

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	30,097,768	30,097,768
未払費用	6,767,991	0
長期借入金	38,345,000	0
貸借対照表計	75,210,759	30,097,768

5. 寄附金等

現物や現金などでの寄付はありません。