

法人・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等		
受取助成金	43,090,836	43,090,836
4. 事業収益		
A 就労支援A型	12,534,922	
B 地域活動支援Ⅲ型	1,972,535	
C 介護予防事業	1,118,190	
D 共同生活援助事業	1,283,268	
E 学童支援事業	5,484,950	22,393,865
5. その他収益		
受取利息	88	
雑収益	1,776,681	1,776,769
経常収益計		67,261,470
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	32,132,813	
工賃	6,124,323	
法定福利費	2,703,775	
人件費計	40,960,911	
(2) その他経費		
原材料	5,896,831	
車両費	97,670	
通信運搬費	617,979	
消耗什器備品費	406,470	
消耗品費	498,361	
修繕費	1,092,519	
印刷製本費	129,399	
燃料費	849,242	
水道光熱費	2,189,527	
福利厚生費	136,527	
賃借料	419,360	
保険料	1,225,919	
事務費	147,617	
会議費	29,625	
減価償却費	3,659,625	
手数料	3,630	
研修費	44,495	
事業活動費	241,058	
雑費	273,674	
その他経費計	17,959,528	
事業費計		58,920,439
2. 管理費		
保険料	82,174	
租税公課	456,000	
諸会費	13,200	
減価償却費	396,200	
手数料	10,010	
通信運搬費	39,348	
消耗品費	7,173	
賃借料	19,800	
事務費	112,900	
支払利息	213,766	
雑費	442,325	
管理費計		1,792,896
経常費用計		60,713,335
当期正味財産増減額		6,548,135
前期繰越正味財産額		14,397,574
次期繰越正味財産額		20,945,709

法人・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費	0	0	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	
3. 受取助成金等			
受取助成金	43,090,836	43,090,836	
4. 事業収益			
A 就労支援A型	12,534,922		
B 地域活動支援Ⅲ型	1,972,535		
C 介護予防事業	1,118,190		
D 共同生活援助事業	1,283,268		
E 学童支援事業	5,484,950	22,393,865	
5. その他収益			
受取利息	88		
雑収益	1,776,681	1,776,769	
経常収益計			67,261,470
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	32,132,813		
工賃	6,124,323		
法定福利費	2,703,775		
人件費計	40,960,911		
(2) その他経費			
原材料	5,896,831		
車両費	97,670		
通信運搬費	617,979		
消耗什器備品費	406,470		
消耗品費	498,361		
修繕費	1,092,519		
印刷製本費	129,399		
燃料費	849,242		
水道光熱費	2,189,527		
福利厚生費	136,527		
貸借料	419,360		
保険料	1,225,919		
事務費	147,617		
会議費	29,625		
減価償却費	3,659,625		
手数料	3,630		
研修費	44,495		
事業活動費	241,058		
雑費	273,674		
その他経費計	17,959,528		
事業費計		58,920,439	
2. 管理費			
保険料	82,174		
租税公課	456,000		
諸会費	13,200		
減価償却費	396,200		
手数料	10,010		
通信運搬費	39,348		
消耗品費	7,173		
貸借料	19,800		
事務費	112,900		
支払利息	213,766		
雑費	442,325		
管理費計		1,792,896	
経常費用計			60,713,335
当期正味財産増減額			6,548,135
前期繰越正味財産額			14,397,574
次期繰越正味財産額			20,945,709

貸借対照表

令和5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	13,057,079	
未収入金	726,118	
前払金	562,160	
立替金	273,195	
仮払金	11,190	
流動資産合計		14,629,742
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
土地	5,604,696	
建物	28,311,080	
建物附属設備	744,256	
機械装置	311,707	
車両運搬具	4	
構築物	133,920	
備品	696,784	
有形固定資産計	35,802,447	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	524,334	
ホームページ制作費	185,000	
無形固定資産計	709,334	
固定資産合計		36,511,781
資産合計		51,141,523
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,009,056	
未払費用	3,280,116	
預り金	86,184	
仮受金	0	
短期借入金	14,862,818	
流動負債合計		19,238,174
2. 固定負債		
長期借入金	10,957,640	
固定負債合計		10,957,640
負債合計		30,195,814
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		14,397,574
当期正味財産増減額		6,548,135
正味財産合計		20,945,709
負債及び正味財産合計		51,141,523

法人・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄付金	0	0
受取寄付金		
3. 受取助成金等	43,090,836	43,090,836
受取助成金		
4. 事業収益		
A 就労支援A型	12,534,922	
B 地域活動支援Ⅲ型	1,972,535	
C 介護予防事業	1,118,190	
D 共同生活援助事業	1,283,268	
E 学童支援事業	5,484,950	22,393,865
5. その他収益		
受取利息	88	
雑収益	1,776,681	1,776,769
経常収益計		67,261,470
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	32,132,813	
工賃	6,124,323	
法定福利費	2,703,775	
人件費計	40,960,911	
(2) その他経費		
原材料	5,896,831	
車両費	97,670	
通信運搬費	617,979	
消耗什器備品費	406,470	
消耗品費	498,361	
修繕費	1,092,519	
印刷製本費	129,399	
燃料費	849,242	
水道光熱費	2,189,527	
福利厚生費	136,527	
賃借料	419,360	
保険料	1,225,919	
事務費	147,617	
会議費	29,625	
減価償却費	3,659,625	
手数料	3,630	
研修費	44,495	
事業活動費	241,058	
雑費	273,674	
その他経費計	17,959,528	
事業費計		58,920,439
2. 管理費		
保険料	82,174	
租税公課	456,000	
諸会費	13,200	
減価償却費	396,200	
手数料	10,010	
通信運搬費	39,348	
消耗品費	7,173	
賃借料	19,800	
事務費	112,900	
支払利息	213,766	
雑費	442,325	
管理費計		1,792,896
経常費用計		60,713,335
当期正味財産増減額		6,548,135
前期繰越正味財産額		14,397,574
次期繰越正味財産額		20,945,709

管理部門・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費	0	0	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	
3. 受取助成金等			
受取助成金	0	0	
4. 事業収益	0	0	
5. その他収益			
受取利息	14		
受取配当金	0		
雑収入	803,206	803,220	
経常収益計			803,220
II 経常費用			
1. 事業費	0		
事業費計		0	
2. 管理費			
会議費	0		
租税公課	21,000		
減価償却費	396,200		
手数料	10,010		
通信運搬費	39,348		
消耗品費	7,173		
賃借料	19,800		
保険料	13,400		
事務費	112,900		
雑費	442,325		
管理費計		1,062,156	
経常費用計			1,062,156
当期経常収支差額			△ 258,936

就労支援A型・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等		
受取助成金	11,295,120	11,295,120
4. 事業収益		
A こんにゃく売上	1,034,681	
B 弁当売上	4,826,910	
C 内職売上	640,428	
D 掃除売上	6,024	
E 施設外売上	4,649,208	
F パン売上	1,377,671	12,534,922
5. その他収益		
受取利息	0	
雑収益	693,795	693,795
経常収益計		24,523,837
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	7,477,528	
工賃	6,008,749	
法定福利費	859,870	
(人件費計)	14,346,147	
(2) その他経費		
原材料(こんにゃく仕入)	465,376	
原材料(弁当仕入)	3,899,886	
原材料(その他A型仕入)	15,108	
原材料(パン仕入)	712,439	
(原材料計)	5,092,809	
車両費	0	
旅費交通費	0	
通信運搬費	82,886	
消耗什器備品費	162,800	
消耗品費	114,818	
修繕費	77,130	
印刷製本費	72,247	
燃料費	407,682	
水道光熱費	836,248	
福利厚生費	78,885	
貸借料	28,600	
事務費	52,072	
保険料	360,194	
減価償却費	1,233,996	
手数料	3,630	
研修費	44,495	
雑費	160,897	
事業費計		23,155,536
2. 管理費		
諸会費	4,000	
租税公課	159,061	
支払利息	18	
管理費計		163,079
経常費用計		23,318,615
当期経常収支差額		1,205,222

地域活動支援Ⅲ型・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等		
受取助成金	3,798,820	3,798,820
4. 事業収益		
A 麩売上	359,704	
B その他売上	1,612,831	1,972,535
5. その他収益		
受取利息	0	
雑収益	277,680	277,680
経常収益計		6,049,035
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	2,125,628	
工賃	115,574	
法定福利費	172,398	
(人件費計)	2,413,600	
(2) その他経費		
原材料(麩仕入)	116,864	
原材料(その他仕入)	582,414	
(原材料計)	699,278	
通信運搬費	49,060	
消耗品費	3,635	
印刷製本費	13,311	
燃料費	101,743	
水道光熱費	176,935	
修繕費	0	
福利厚生費	8,530	
賃借料	27,280	
事務費	10,660	
保険料	92,121	
減価償却費	934,422	
雑費	4,585	
事業費計		4,535,160
2. 管理費		
租税公課	30,268	
管理費計		30,268
経常費用計		4,565,428
当期経常収支差額		1,483,607

介護予防事業・活動計算書
令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄付金	0	0
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等	2,769,200	2,769,200
受取助成金		
4. 事業収益	1,118,190	1,118,190
5. その他収益		
受取利息	0	0
雑収益	0	0
経常収益計		3,887,390
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	1,692,663	
工賃	0	
法定福利費	285,715	
(人件費計)	1,978,378	
(2) その他経費		
原材料費	104,744	
通信運搬費	75,222	
消耗品費	14,860	
修繕費	320,950	
賃借料	0	
印刷製本費	41,607	
燃料費	299,817	
水道光熱費	106,916	
保険料	115,464	
事務費	13,876	
減価償却費	345,345	
会議費	2,640	
手数料	0	
雑費	10,000	
事業費計		3,429,819
2. 管理費		
租税公課	124,936	
管理費計		124,936
経常費用計		3,554,755
当期経常収支差額		332,635

共同生活援助事業・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄付金	0	0
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等	4,054,696	4,054,696
受取助成金		
4. 事業収益	1,283,268	1,283,268
5. その他収益		
受取利息	2	
雑収益	0	2
経常収益計		5,337,966
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3,956,867	
工賃	0	
法定福利費	301,873	
(人件費計)	4,258,740	
(2) その他経費		
仕入	0	
通信運搬費	0	
消耗品費	0	
印刷製本費	2,234	
水道光熱費	0	
福利厚生費	0	
事務費	10,000	
賃借料	24,200	
保険料	119,520	
減価償却費	962,603	
雑費	0	
事業費計		5,377,297
2. 管理費		
租税公課	86,235	
支払利息	213,748	
管理費計		299,983
経常費用計		5,677,280
当期経常収支差額		△ 339,314

学童支援事業・活動計算書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 受託事業収入		
受託事業収入	21,173,000	21,173,000
4. 事業収益	5,484,950	5,484,950
5. その他収益		
雑収入	2,000	2,000
受取利息	72	72
経常収益計		26,660,022
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	16,880,127	
法定福利費	1,083,919	
(2)その他経費		
車両費	97,670	
通信運搬費	410,811	
消耗品費	365,048	
消耗什器備品費	243,670	
修繕費	694,439	
燃料費	40,000	
福利厚生費	49,112	
貸借料	339,280	
事業活動費	241,058	
事務費	61,009	
会議費	26,985	
保険料	538,620	
光熱水料費	1,069,428	
減価償却費	183,259	
雑費	98,192	
事業費計		22,422,627
2. 管理費		
租税公課	34,500	
諸会費	9,200	
保険料	68,774	
管理費計		112,474
経常費用計		22,535,101
当期経常収支差額		4,124,921

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の内、建物は定額法、建物以外の資産は定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位:円)

科 目	A型	Ⅲ型	介護	グループホーム	学童	合計
(1) 人件費						
給料手当	7,477,528	2,125,628	1,692,663	3,956,867	16,880,127	32,132,813
工賃	6,008,749	115,574	0	0	0	6,124,323
法定福利費	859,870	172,398	285,715	301,873	1,083,919	2,703,775
人件費計	14,346,147	2,413,600	1,978,378	4,258,740	17,964,046	40,960,911
(2) その他経費						
原材料費	5,092,809	699,278	104,744	0	0	5,896,831
通信運搬費	82,886	49,060	75,222	0	410,811	617,979
消耗什器備品費	162,800	0	0	0	243,670	406,470
消耗品費	114,818	3,635	14,860	0	365,048	498,361
修繕費	77,130	0	320,950	0	694,439	1,092,519
印刷製本費	72,247	13,311	41,607	2,234	0	129,399
燃料費	407,682	101,743	299,817	0	40,000	849,242
水道光熱費	836,248	176,935	106,916	0	1,069,428	2,189,527
福利厚生費	78,885	8,530	0	0	49,112	136,527
賃借料	28,600	27,280	0	24,200	339,280	419,360
事務費	52,072	10,660	13,876	10,000	61,009	147,617
事業活動費	0	0	0	0	241,058	241,058
会議費	0	0	2,640	0	26,985	29,625
研修費	44,495	0	0	0	0	44,495
保険料	360,194	92,121	115,464	119,520	538,620	1,225,919
減価償却費	1,233,996	934,422	345,345	962,603	183,259	3,659,625
手数料	3,630	0	0	0	0	3,630
車両費	0	0	0	0	97,670	97,670
雑費	160,897	4,585	10,000	0	98,192	273,674
その他経費計	8,809,389	2,121,560	1,451,441	1,118,557	4,458,581	17,959,528
事業費用計	23,155,536	4,535,160	3,429,819	5,377,297	22,422,627	58,920,439

3. 固定資産の増減内訳

科 目	期首取得価額	当期取得	当期減少	期末取得価額	減価償却累計	期末帳簿価額
有形固定資産						
土地	5,604,696			5,604,696		5,604,696
建物	62,192,336			62,192,336	33,881,256	28,311,080
建物附属設備	2,725,536	341,000		3,066,536	1,981,280	1,085,256
車両運搬具	5,903,393			5,903,393	5,903,389	4
備品	1,702,482	412,500		2,114,982	1,759,198	355,784
機械装置	665,798			665,798	354,091	311,707
構築物	259,200			259,200	125,280	133,920
ソフトウェア	715,000			715,000	190,666	524,334
ホームページ制作費	300,000			300,000	115,000	185,000
合 計	80,068,441	753,500	0	80,821,941	44,310,160	36,511,781

4. 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	15,406,337	206,481	750,000	14,862,818
長期借入金	12,680,900		1,723,260	10,957,640

5. 役員及びその近親者との取引の内容

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
短期借入金	14,862,818	14,862,818

法人名： NPO法人 プレス

財産目録

令和5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	325,258		
JA①	1,581,872		
JA②	0		
JA③	0		
肥後銀行①	1,455,328		
肥後銀行②	1,358,314		
肥後銀行③	591,503		
肥後銀行④	3,313,933		
肥後銀行⑤	1,529,348		
肥後銀行⑥	2,887,862		
熊本銀行	13,661		
その他流動資産			
未収入金	726,118		
前払金	562,160		
立替金	273,195		
仮払金	11,190		
流動資産合計		14,629,742	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	5,604,696		
建物	28,311,080		
建物附属設備	744,256		
機械装置	311,707		
車両運搬具	4		
構築物	133,920		
備品	696,784		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	524,334		
ホームページ制作費	185,000		
固定資産合計		36,511,781	
資産合計			51,141,523
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,009,056		
未払費用	3,280,116		
預り金	86,184		
短期借入金	14,862,818		
流動負債合計		19,238,174	
2. 固定負債			
長期借入金	10,957,640		
固定負債合計		10,957,640	
負債合計			30,195,814
正味財産			20,945,709