

令和3年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 蓼の会 ぐりん・どあ

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 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. 事業別損益の状況

事業別の区分状況は以下の通りです。

令和3年(2021)4月1日から令和4年(2022)3月31日まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動にかかる事業					管理部門	合計
	就労継続支援 B型事業	私の食卓 ぐりん・どあ事業	障害者と 地域住民との 場づくり事業	その他の 事業	事業部門計		
I 経常収益							
1 受取会費							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	49,645	49,645
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	11,239	11,239
受取会費	0	0	0	0	0	0	0
受取入金	0	0	0	0	0	0	0
2 受取寄付金							
寄付金	173,000	0	0	0	173,000	0	173,000
3 受取助成金等							
フェスピック助成金	0	0	30,000	0	30,000	0	30,000
神戸やまぶき財団助成金	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000
コロナ対策用品補助金	7,000	0	0	0	7,000	0	7,000
兵庫県飲食店等一時支援金	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000
4 事業収益							
就労継続支援B型事業収益	27,504,054	0	0	0	27,504,054	0	27,504,054
ぐりん・どあ 本店売上高	0	5,450,874	0	0	5,450,874	0	5,450,874
ぐりん・どあ 灘店売上高	0	7,240,550	0	0	7,240,550	0	7,240,550
その他事業収益	0	0	0	10,255	10,255	0	10,255

5 その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	103	103
その他雑収益	0	0	0	0	0	304,456	304,456
賞与引当金戻入収入	3,480,000	0	0	0	3,480,000	0	3,480,000
退職給付引当金戻入収入	0	0	0	0	0	2,490,000	2,490,000
経常収益計	31,514,054	12,691,424	30,000	10,255	44,245,733	2,855,443	47,101,176
II 経常費用							
1 事業費							
(1) 人件費							
職員給与手当	8,790,310	0	0	0	8,790,310	0	8,790,310
職員賞与	1,622,168	0	0	0	1,622,168	0	1,622,168
役員報酬	4,355,896	0	0	0	4,355,896	0	4,355,896
役員賞与	1,939,016	0	0	0	1,939,016	0	1,939,016
職員諸手当	541,068	0	0	0	541,068	0	541,068
法定福利費	1,587,146	0	0	0	1,587,146	0	1,587,146
福利厚生費	351,147	0	0	0	351,147	0	351,147
支払工賃	0	6,112,223	0	0	6,112,223	0	6,112,223
賞与引当金繰入支出	3,480,000	0	0	0	3,480,000	0	3,480,000
退職引当金繰入支出	90,000	0	0	0	90,000	0	90,000
人件費計	22,756,751	6,112,223	0	0	28,868,974	0	28,868,974
(2) その他経費							
食材仕入高	0	6,668,366	0	0	6,668,366	0	6,668,366
通所者交通費	163,340	0	0	0	163,340	0	163,340
消耗品費	940,753	747,321	0	0	1,688,074	0	1,688,074
光熱水費	1,243,042	0	0	0	1,243,042	0	1,243,042
通信費	357,771	0	0	0	357,771	0	357,771
補修費	25,976	0	0	0	25,976	0	25,976
地代家賃	3,444,000	0	0	0	3,444,000	0	3,444,000
保健衛生費	303,629	0	0	0	303,629	0	303,629
旅費交通費	3,590	0	0	0	3,590	0	3,590
減価償却費	600,350	0	0	0	600,350	0	600,350
その他役務費	593,684	0	3,900	0	597,584	0	597,584
研修費	4,662	0	0	0	4,662	0	4,662
顧問料	180,000	0	0	0	180,000	0	180,000
講師料	0	0	12,241	0	12,241	0	12,241
その他経費計	7,860,797	7,415,687	16,141	0	15,292,625	0	15,292,625

(3) 期首棚卸高	0	121,830	0	0	121,830	0	121,830
(4) 期末棚卸高	0	△ 153,629	0	0	△ 153,629	0	△ 153,629
事業費費計	30,617,548	13,496,111	16,141	0	44,129,800	0	44,129,800
2 管理費							
(1) 人件費							
職員退職給付	0	0	0	0	0	2,490,000	2,490,000
(2) その他経費							
支払利息	0	0	0	0	0	25,956	25,956
交際費	0	0	0	0	0	84,182	84,182
租税公課	0	0	0	0	0	36,950	36,950
管理 諸費	0	0	0	0	0	91,987	91,987
雑 費	0	0	0	0	0	2,989	2,989
雑損失	0	0	0	0	0	387	387
ぐりん・どあ交際費	0	31,220	0	0	31,220	0	31,220
その他経費計	0	31,220	0	0	31,220	2,732,451	2,763,671
経常費用計	30,617,548	13,527,331	16,141	0	44,161,020	2,732,451	46,893,471
当期経常増減額	896,506	△ 835,907	13,859	10,255	84,713	122,992	207,705