令和4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4年（2022）4月1日から令和4年（2023）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	19,645	19,645
受取会費	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
2　受取寄付金							
寄付金	223,000	0	0	0	223,000	0	223,000
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
福祉・介護職員処遇改善臨時特定交付金	258,111	0	0	0	258,111	0	258,111
コロナ禍における物価高騰対策福祉施設等緊急支援事業給付金	177,600	0	0	0	177,600	0	177,600
みずほ福井助成財団助成金	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000
神戸やまぶき財団助成金	710,000	0	0	0	710,000	0	710,000
4　事業収益							
就労継続支援B型事業収益	29,313,878	0	0	0	29,313,878	0	29,313,878
ぐりん・どあ　本店売上高	0	6,092,970	0	0	6,092,970	0	6,092,970
ぐりん・どあ　灘店売上高	0	7,289,100	0	0	7,289,100	0	7,289,100
その他事業収益	0	0	0	6,085	6,085	0	6,085

5 その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	84	84
その他雑収益	246,957	355,607	92,674	0	695,238	0	695,238
賞与引当金戻入収益	3,480,000	0	0	0	3,480,000	0	3,480,000
工賃変動積立金戻入収益	0	307,285	0	0	307,285	0	307,285
経常収益計	34,709,546	14,044,962	122,674	6,085	48,883,267	69,374	48,952,641
Ⅱ 経常費用							
1 事業費							
(1) 人件費							
職員給与手当	9,458,511	0	0	0	9,458,511	0	9,458,511
職員賞与	1,643,950	0	0	0	1,643,950	0	1,643,950
役員報酬	5,956,404	0	0	0	5,956,404	0	5,956,404
役員賞与	1,638,011	0	0	0	1,638,011	0	1,638,011
職員諸手当	774,875	0	0	0	774,875	0	774,875
法定福利費	1,817,602	0	0	0	1,817,602	0	1,817,602
福利厚生費	638,767	0	0	0	638,767	0	638,767
支払工賃	0	6,938,289	0	0	6,938,289	0	6,938,289
賞与引当金繰入支出	3,480,000	0	0	0	3,480,000	0	3,480,000
人件費計	25,408,120	6,938,289	0	0	32,346,409	0	32,346,409
(2) その他経費							
食材仕入高	0	7,231,839	0	0	7,231,839	0	7,231,839
通所者交通費	300,760	0	0	0	300,760	0	300,760
消耗品費	1,325,189	922,957	136,382	0	2,384,528	0	2,384,528
光熱水費	1,593,659	0	0	0	1,593,659	0	1,593,659
通信費	313,388	0	0	0	313,388	0	313,388
補修費	288,010	0	0	0	288,010	0	288,010
地代家賃	3,444,000	0	0	0	3,444,000	0	3,444,000
保健衛生費	263,878	0	0	0	263,878	0	263,878
旅費交通費	13,560	0	0	0	13,560	0	13,560
減価償却費	572,428	0	0	0	572,428	0	572,428
その他役務費	793,824	0	5,800	0	799,624	0	799,624
研修費	58,674	0	0	0	58,674	0	58,674
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	9,147,370	8,154,796	154,423	0	17,456,589	0	17,456,589

（3） 期首棚卸高	0	153,629	0	0	153,629	0	153,629
（4） 期末棚卸高	0	△ 136,099	0	0	△ 136,099	0	△ 136,099
事業費費計	34,555,490	15,110,615	154,423	0	49,820,528	0	49,820,528
２ 管理費							
（1） 人件費							
（2） その他経費							
支払利息	0	0	0	0	0	22,995	22,995
交際費	0	0	0	0	0	102,134	102,134
租税公課	0	0	0	0	0	41,000	41,000
管理 諸費	0	0	0	0	0	141,710	141,710
雑 費	0	0	0	0	0	49,313	49,313
雑損失	0	0	0	0	0	5,295	5,295
ぐりん･どあ交際費	0	35,354	0	0	35,354	0	35,354
その他経費計	0	35,354	0	0	35,354	362,447	397,801
経常費用計	34,555,490	15,145,969	154,423	0	49,855,882	362,447	50,218,329
当期経常増減額	154,056	△ 1,101,007	△ 31,749	6,085	△ 972,615	△ 293,073	△ 1,265,688