

令和4年度 活動計算書  
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

特定非営利活動法人 花咲か  
(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	97,000	
2. 受取寄附金		
受取寄付金	0	
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	11,744,158	
4. 事業収益		
就労継続支援事業収益	12,494,618	
5. その他収益		
受取利息	35	
雑収益	864,624	864,659
経常収益計		25,200,435
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,692,917	
福利厚生費	610,394	
人件費計	6,303,311	
(2) その他経費		
売上原価	3,316,276	
容器包装費	1,345,191	
発送配達費	293,939	
水道光熱費 他	430,638	
その他経費計	5,386,044	
事業費計		11,689,355
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	7,905,625	
法定福利費	731,450	
福利厚生費	402,778	
人件費計	9,039,853	
(2) その他経費		
地代家賃	2,379,339	
水道光熱費	335,578	
雑費 他	5,047,540	
その他経費計	7,762,457	
管理費計		16,802,310
経常費用計		28,491,665
当期経常増減額		
III 経常外収益		0
経常外収益計		
IV 経常外費用		0
経常外費用計		
税引前当期正味財産増減額		-3,291,230
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		-3,291,230
前期繰越正味財産額		13,095,450
次期繰越正味財産額		9,804,220

様式例(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(貸借対照表)」)

令和4年度 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人 花咲か  
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金	2,799,162	
売掛金	1,784,489	
原材料	1,444,048	
貯蔵品	328,182	
未収入金	2,052,077	
前払費用	30,000	
流動資産合計		8,437,958
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物付属設備	2,206,646	
車両運搬具	1	
工具器具備品	572,920	
有形固定資産計	2,779,567	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		2,779,567
資産合計		11,217,525
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,224,941	
未払消費税	180,600	
預り金	7,764	
流動負債合計		1,413,305
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,413,305
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	13,095,450	
当期正味財産増減額	-3,291,230	
正味財産合計		9,804,220
負債及び正味財産合計		11,217,525

令和4年度 財産目録  
令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人 花咲か  
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金		
手元現金	7,764	
ゆうちょ銀行当座預金	0	
紀陽銀行普通預金	1,488,641	
ゆうちょ銀行普通預金	258,429	
JA普通預金	1,044,328	
売掛金	1,784,489	
棚卸資産		
原材料	1,444,048	
貯蔵品	328,182	
未収入金		
和歌山県国民健康保険団体 その他	2,041,351 10,726	
前払費用	30,000	
流動資産合計		8,437,958
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物付属設備		
内装工事	1,856,250	
空調設備	350,396	
車両運搬具		
軽自動車	1	
工具器具備品		
冷蔵庫	507,623	
オープン他	65,297	
有形固定資産計	2,779,567	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計		
(3) 投資その他の資産		
投資その他の資産計		
固定資産合計		2,779,567
資産合計		11,217,525
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
未払給与	1,224,941	
預り金		
源泉所得税	7,764	
未払消費税	180,600	
流動負債合計		1,413,305
2. 固定負債		
固定負債合計		
負債合計		1,413,305
正味財産		9,804,220

## 計算書類の注記

① 重要な会計方針

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

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - 1.有形固定資産  
法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。
- (3) 消費税等の会計処理  
税抜方式により計算書類の作成を行っています。