

決算報告書

自 令和3年7月1日 至 令和4年6月30日

特定非営利活動法人エキープ

活動計算書

単位：円

特定非営利活動法人エキープ

自 令和3年7月1日 至 令和4年6月30日

【経常収益】			
就労継続支援事業収益		4,822,956	
障害福祉サービス給付金		14,104,220	
障害福祉サービス利用者負担金		233,664	
その他収益			
受取利息	32		
給食費収益	1,324,400		
受取補助金・助成金	1,920,000		
受取寄付金	0		
その他	112,500	3,356,932	
経常収益合計			22,517,772
【経常費用】			
【事業費】			
(売上原価)			
【事】期首原材料棚卸高	110,780		
【事】期首製品棚卸高	57,585		
【事】当期原材料仕入高	1,425,545		
【事】期末原材料棚卸高	170,438		
【事】期末製品棚卸高	89,485		
売上原価	1,333,987		
(その他経費)			
【事】利用者工賃	2,053,700		
【事】雑給	68,500		
【事】通信運搬費	67,980		
【事】消耗品費	26,770		
【事】水道光熱費	166,800		
【事】地代家賃	1,920,000		
【事】減価償却費	50,235		
【事】保険料	16,000		
【事】支払手数料	48,000		
【事】広告宣伝費	14,900		
【事】雑費	29,920		
その他経費合計	4,462,805		
事業費合計		5,796,792	
【管理費】			
(人件費)			
【管】役員報酬	2,646,000		
【管】給料手当	8,234,210		
【管】法定福利費	1,168,317		
【管】福利厚生費	182,424		
人件費合計	12,230,951		
(その他経費)			
【管】交際費	62,263		
【管】通信運搬費	82,072		
【管】旅費交通費	371,748		
【管】車両費	191,494		
【管】消耗品費	588,430		
【管】水道光熱費	134,337		
【管】地代家賃	638,400		
【管】減価償却費	9,244		
【管】租税公課	200		
【管】保険料	52,210		
【管】会議費	55,505		
【管】研修費	5,000		
【管】諸会費	29,400		
【管】支払手数料	521,492		
【管】支払利息	51,282		
【管】雑費	48,521		
その他経費合計	2,841,598		
管理費合計		15,072,549	
経常費用合計			20,869,341
当期経常増減額			1,648,431
税引前当期正味財産増減額			1,648,431
法人税、住民税及び事業税			443,200
当期正味財産増減額			1,205,231
前期繰越正味財産額			5,802,352
次期繰越正味財産額			4,597,121

貸借対照表

単位:円

特定非営利活動法人エキープ

令和4年6月30日現在

《資産の部》

【流動資産】

現金	269,252
普通預金	6,324,284
売掛金	90,600
製品	89,485
原材料	145,893
貯蔵品	24,545
未収入金	3,482,448

流動資産合計

10,426,507

【固定資産】

(有形固定資産)

附属設備	265,764
工具器具備品	146,020

有形固定資産合計

411,784

(投資その他の資産)

差入保証金	1,200,000
-------	-----------

投資その他の資産合計

1,200,000

固定資産合計

1,611,784

資産合計

12,038,291

《負債の部》

【流動負債】

役員借入金	9,777,477
未払金	4,037,256
未払法人税等	443,200
預り金	169,479

流動負債合計

14,427,412

長期借入金

2,208,000

固定負債合計

2,208,000

負債合計

16,635,412

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	5,802,352
----------	-----------

当期正味財産増減額	1,205,231
-----------	-----------

正味財産合計

4,597,121

負債及び正味財産合計

4,597,121

12,038,291

財務諸表の注記

特定非営利活動法人エキープ

自 令和3年7月1日 至 令和4年6月30日

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2月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっております。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料:最終仕入原価法によっております。

製品:原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却方法

附属設備:法人税法の規定に基づく定額法により償却をしております。

工具器具備品:法人税法の規定に基づく定率法により償却をしております。

2. 固定資産の増減内訳(単位:円)

科目	期首 帳簿価額	取得	減少	減価償却	期末 帳簿価額	期末 取得原価	減価償却 累計額
附属設備	311,983	-	-	46,219	265,764	369,759	103,995
工具器具備品	-	159,280	-	13,260	146,020	159,280	13,260
合計	311,983	159,280	-	59,479	411,784	529,039	117,255

3. 借入金の増減内訳(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	9,546,931	230,546	0	9,777,477
銀行借入金	2,640,000	0	432,000	2,208,000

財産目録

自 令和3年7月1日 至 令和4年6月30日

特定非営利活動法人エキープ

財産目録

単位:円

特定非営利活動法人エキープ

令和4年6月30日現在

(資産の部)

【流動資産】

手許現金	269,252	
普通預金		
城南信用金庫普通預金	6,324,284	
売掛金		
請負業務委託先	90,600	
棚卸資産		
製品:マスク等	89,485	
原材料:食材等	145,893	
貯蔵品:弁当資材	24,545	
未収入金		
未収障害福祉サービス給付金	3,482,448	
流動資産合計		10,426,507

【固定資産】

(有形固定資産)

附属設備		
消防設備	265,764	
工具器具備品		
冷蔵庫	146,020	
有形固定資産合計	411,784	

(投資その他の資産)

差入保証金		
桜台事業所敷金	1,200,000	
投資その他の資産合計	1,200,000	
固定資産合計		1,611,784

資産合計

12,038,291

(負債の部)

【流動負債】

役員借入金	9,777,477	
未払金		
未払給与	789,547	
未払利用者工賃(純額)	145,000	
未払給付金	2,501,198	
その他未払経費	601,511	
未払法人税等	443,200	
預り金		
源泉所得税預り金	122,179	
住民税預り金	47,300	
流動負債合計		14,427,412

長期借入金

城南信用金庫	2,208,000	
固定負債合計		2,208,000

負債合計

16,635,412

正味財産

4,597,121