

4年度 貸借対照表  
5年3月31日現在

特定非営利活動法人グリーンハウス  
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	50,923,045	
未収金	5,625,880	
前払費用	0	
売掛金	580,648	
仮払金	0	
流動資産合計		57,129,573
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	3	
什器備品	453,943	
建物付属設備	1,939	
有形固定資産計	455,885	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	0	
保険積立金	223,080	
投資その他の資産計	223,080	
固定資産合計		678,965
資産合計		57,808,538
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	2,737,031	
前受民間助成金	0	
預り金	32,740	
前受金	0	
流動負債合計		2,769,771
2. 固定負債		
長期借入金	0	
退職給付引当金	0	
固定負債合計		0
負債合計		2,769,771
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		45,498,133
当期正味財産増減額		9,540,634
正味財産合計		55,038,767
負債及び正味財産合計		57,808,538

(注) 重要性が高いと判断される用途等が制約された寄附金等（対象事業等が定められた補助金等を含む）を受け入れた場合は、「III 正味財産の部」を「指定正味財産」と「一般正味財産」に区分して表示することが望ましい。表示例は以下のとおり。

I 資産の部  
  1 流動資産

II 負債の部

III 正味財産の部  
  1 指定正味財産  
  指定正味財産合計  
  2 一般正味財産  
  一般正味財産合計

× × ×

〇〇〇

4年度 活動計算書  
4年 4月 1日から 5年 3月31日迄

特定非営利活動法人グリーンハウス  
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	
2. 受取寄附金		
受取寄附金	0	
施設等受入評価益	0	
3. 受取助成金等		
受取国庫助成金	1,200,000	
受取民間助成金	0	
障害者雇用奨励金 訓練等給付費	1,417,500	
	34,665,211	37,282,711
4. 事業収益		
障害福祉サービス事業収益	4,888,115	4,888,115
5. その他収益		
受取利息	317	
雑収益	867,080	
.....	0	
経常収益計		856,397
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	26,148,092	
法定福利費	1,560,957	
福利厚生費	180,779	
.....	0	
人件費計	27,889,828	
(2) その他経費		
作業用品費	207,062	
通信運搬費	181,460	
研修費	20,070	
旅費交通費	0	
消耗品費	349,224	
修繕費	155,940	
車輛燃料費	236,584	
水道光熱費	295,031	
賃借料	217,728	
保険料	503,689	
租税公課	92,300	
地代家賃	2,400,000	
減価償却費	386,519	
支払利息	0	
雑費	485,035	
その他経費計	5,530,642	
事業費計	33,420,470	33,420,470
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	0	
法定福利費	0	
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
会議費	0	
旅費交通費	0	
減価償却費	0	
その他経費計	0	
管理費計		0
経常費用計		33,420,470
当期経常増減額		9,617,753
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		0

経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 売掛金貸倒損失		77,119	
経常外費用計			77,119
当期正味財産増減額			9,540,634
前期繰越正味財産額			45,498,133
次期繰越正味財産額			55,038,767

※ 当該年度はその他の事業の実施を予定していません。

(注) 重要性が高いと判断される使途等が制約された寄附金等（対象事業等が定められた補助金等を含む）を受け入れた場合は、「一般正味財産増減の部」と「指定正味財産増減の部」に区分して表示することが望ましい。表示例は以下のとおり。

(一般正味財産増減の部)	
I 経常収益	
1. 受取寄附金	
受取寄附金振替額	×××
.....	
II 経常費用	
2. 事業費	
援助用消耗品費	×××
.....	
(指定正味財産増減の部)	
受取寄附金	○○○
.....	
一般正味財産への振替額	△×××

※ 就労支援事業会計処理基準は、新社会福祉法人会計基準における就労支援事業の取扱いに準じた改正を行っていることから、ここで示す就労支援事業事業活動計算書（別紙1）、就労支援事業事業活動内訳表（別紙2）についても、便宜上、新社会福祉法人会計基準を参考とした様式を示しているが、実際には、各法人制度で使用することとされている会計基準において相当する様式に記載して頂き差し支えない。

別紙1

就労支援事業事業活動計算書  
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	4,888,115	3,564,641	1,323,474
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	4,888,115	3,564,641	1,323,474
	費用			
	人件費	14,513,269	14,460,969	52,300
	事業費			
	事務費			
就労支援事業費用	5,047,767	5,487,892	-440,125	
利用者負担軽減額				
減価償却費	386,519	584,585	-198,016	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
徴収不能額	77,119		77,119	
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	20,024,674	20,533,446	-508,722	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-15,136,559	-16,968,805	1,832,246	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	317	626	-309
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	867,080	84,000	783,080
	サービス活動外収益計(4)	867,397	84,626	782,771
	費用			
支払利息				
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	867,397	84,626	782,771	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-14,269,162	-16,884,179	2,615,017	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	0	0	0	

	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	-14,269,162	-16,884,179	2,615,017
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-167,006,927	-150,122,748	-16,884,179
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-181,276,089	-167,006,927	-14,269,162
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-181,276,089	-167,006,927	-14,269,162