

決算報告書

第 9期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

一般社団法人フィールド

岡山県北区東古松三丁目5-15

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

一般社団法人フィールド

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金訓練給付金	93,573,943	
定着支援事業	181,445	
受取助成金	290,000	
受取補助金	5,001,500	99,046,888

【事業収益】

物品販売収益	119,157	
作業受託事業収益	19,278,378	19,397,535

【その他収益】

受取 利息	998	
雑 収 益	600,000	600,998

経常収益 計

119,045,421

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

指導員給料 手当(事業)	44,889,937	
A型利用者賃金手当	29,145,888	
法定福利費(事業)	5,386,916	
福利厚生費(事業)	565,330	
指導員労働保険(事業)	145,962	
利用者労働保険(事業)	128,604	
人件費計	80,262,637	

(その他経費)

作業経費	222,642	
手芸用品	4,642	
事業経費	25,466	
印刷製本費(事業)	351,590	
会 議 費(事業)	72,204	
交 際 費(事業)	429,086	
旅費交通費(事業)	718,898	
車 両 費(事業)	1,924,105	
通信運搬費(事業)	298,604	
消耗品 費(事業)	360,411	
修 繕 費(事業)	177,961	
水道光熱費(事業)	1,190,506	
地代 家賃(事業)	6,038,515	
リース料(事業)	338,448	
減価償却費(事業)	1,221,707	
保 険 料(事業)	1,099,440	
諸 会 費(事業)	13,000	
租税 公課(事業)	874,377	
研 修 費	37,266	
支払手数料(事業)	6,815,773	
雑 費(事業)	480,940	
その他経費計	22,695,581	

事業費 計

102,958,218

【管理費】

(人件費)

人件費計	0	
------	---	--

(その他経費)

その他経費計	0	
--------	---	--

管理費 計

0

経常費用 計

102,958,218

活動計算書

一般社団法人フィールド		自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日
当期経常増減額		16,087,203
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		16,087,203
当期正味財産増減額		16,087,203
前期繰越正味財産額		127,731,136
次期繰越正味財産額		143,818,339

貸借対照表

一般社団法人フィールド

〔税込〕（単位：円）

令和5年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
（現金・預金）		未 払 金	5,327,512
現 金	21,113	従業員預り金	917,303
普通 預金	34,199,640	流動負債 計	6,244,815
普通 預金 中国銀行	31,184,634	負債合計	6,244,815
普通 預金 中国銀行労働	62,538,128	正 味 財 産 の 部	
普通 預金 中国銀行サイクル	1,266,032	【正味財産】	
普通 預金 ゆうちょ銀行	17,150	前期繰越正味財産額	127,731,136
普通 預金 中国銀行ちびっこ	134,401	当期正味財産増減額	16,087,203
現金・預金 計	129,361,098	正味財産 計	143,818,339
（その他流動資産）		正味財産合計	143,818,339
未収 収益	16,398,040		
短期貸付金	200,000		
その他流動資産 計	16,598,040		
流動資産合計	145,959,138		
【固定資産】			
（有形固定資産）			
建物附属設備	188,132		
車両運搬具	6		
什器 備品	208,579		
有形固定資産 計	396,717		
（投資その他の資産）			
保 証 金	1,232,000		
敷 金	2,414,609		
投資その他の資産 計	3,646,609		
固定資産合計	4,043,326		
【繰延資産】			
繰延 資産	60,690		
繰延資産 計	60,690		
資産合計	150,063,154	負債及び正味財産合計	150,063,154

財務諸表の注記

一般社団法人フィールド

令和5年 3月31日 現在

【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
×××法による×××法
- （2）. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- （3）. 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- （4）. 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- （5）. ボランティアによる役務の提供
- （6）. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	全事業所	合計
(人件費)		
指導員給料 手当(事業)	44,889,937	44,889,937
A型利用者貸金手当	29,145,888	29,145,888
法定福利費(事業)	5,386,916	5,386,916
福利厚生費(事業)	565,330	565,330
指導員労働保険(事業)	145,962	145,962
利用者労働保険(事業)	128,604	128,604
人件費計	80,262,637	80,262,637
(その他経費)		
作業経費	222,642	222,642
手芸用品	4,642	4,642
事業経費	25,466	25,466
印刷製本費(事業)	351,590	351,590
会議費(事業)	72,204	72,204
交際費(事業)	429,086	429,086
旅費交通費(事業)	718,898	718,898
車両費(事業)	1,924,105	1,924,105
通信運搬費(事業)	298,604	298,604
消耗品費(事業)	360,411	360,411
修繕費(事業)	177,961	177,961
水道光熱費(事業)	1,190,506	1,190,506
地代家賃(事業)	6,038,515	6,038,515
リース料(事業)	338,448	338,448
減価償却費(事業)	1,221,707	1,221,707
保険料(事業)	1,099,440	1,099,440
諸会費(事業)	13,000	13,000
租税公課(事業)	874,377	874,377
研修費	37,266	37,266
支払手数料(事業)	6,815,773	6,815,773
雑費(事業)	480,940	480,940
その他経費計	22,695,581	22,695,581
合計	102,958,218	102,958,218

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位:円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位:円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
合計						

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

財 産 目 録

一般社団法人フィールド

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	21,113
普通 預金	34,199,640
普通 預金 中国銀行	31,184,634
普通 預金 中国銀行労働	62,538,128
普通 預金 中国銀行サイクル	1,266,032
普通 預金 ゆうちょ銀行	17,150
普通 預金 中国銀行ちびっこ	134,401
現金・預金 計	129,361,098

(その他流動資産)

未収 収益	16,398,040
岡山県国保連	(15,141,103)
(株)ピックス	(423,500)
(株)マルカマックスパリュー	(252,890)
北区維持管理	(580,547)
短期貸付金	200,000
その他補助	(200,000)
その他流動資産 計	16,598,040

流動資産合計

145,959,138

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	188,132
車両運搬具	6
什器 備品	208,579
有形固定資産 計	396,717

(投資その他の資産)

保 証 金	1,232,000
敷 金	2,414,609
投資その他の資産 計	3,646,609

固定資産合計

4,043,326

【繰延資産】

繰延 資産

60,690

繰延資産 計

60,690

資産の部 合計

150,063,154

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

5,327,512

3月分フィールド給与

(5,327,512)

従業員預り金

917,303

社会保険

(352,276)

源泉税

(344,527)

弁当代

(71,600)

住民税

(148,900)

流動負債 計

6,244,815

負債の部 合計

6,244,815

正味財産

143,818,339

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人フィールド

[税込] (単位: 円)

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金訓練給付金	93,573,943
処遇改善助成金	181,445
受取助成金金	290,000
受取補助金	5,001,500

【事業収益】

物品販売収益	119,157
作業受託事業収益	19,278,378

【その他収益】

受取 利息	998
雑 収 益	600,000

経常収益 計

119,045,421

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

指導員給料 手当(事業)	44,889,937
A型利用者賃金手当	29,145,888
法定福利費(事業)	5,386,916
福利厚生費(事業)	565,330
指導員労働保険(事業)	145,962
利用者労働保険(事業)	128,604
人件費計	80,262,637

(その他経費)

作業経費	222,642
手芸用品	4,642
事業経費	25,466
印刷製本費(事業)	351,590
会 議 費(事業)	72,204
交 際 費(事業)	429,086
旅費交通費(事業)	718,898
車 両 費(事業)	1,924,105
通信運搬費(事業)	298,604
消耗品 費(事業)	360,411
修 繕 費(事業)	177,961
水道光熱費(事業)	1,190,506
地代 家賃(事業)	6,038,515
リース料(事業)	338,448
減価償却費(事業)	1,221,707
保 険 料(事業)	1,099,440
諸 会 費(事業)	13,000
租税 公課(事業)	874,377
研 修 費	37,266
支払手数料(事業)	6,815,773
雑 費(事業)	480,940
その他経費計	22,695,581

事業費 計

102,958,218

【管理費】

(人件費)

人件費計	0
------	---

(その他経費)

その他経費計	0
--------	---

管理費 計

0

経常費用 計

102,958,218

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人フィールド

[税込] (単位: 円)

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

当期経常増減額	16,087,203
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	16,087,203
当期正味財産増減額	16,087,203
前期繰越正味財産額	127,731,136
次期繰越正味財産額	143,818,339