

法人名： NPO法人福祉事業大輪の花

## 貸借対照表

令和2年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	3,366,947		
前払金	4,723,239		
仮払金	25,870		
未収金	23,983,025		
流動資産合計		32,099,081	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	18,600,418		
建物付属設備	8,663,863		
車両運搬具	7,547,614		
器具及び備品	4,011,249		
有形固定資産計	38,823,144		
(2)投資その他の資産			
敷金	1,572,800		
長期前払費用	686,668		
預託金	138,290		
投資その他の資産計	2,397,758		
固定資産合計		41,220,902	
資産合計			73,319,983
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	1,370,000		
未払金	21,233,809		
預り金	1,370,787		
流動負債合計		23,974,596	
2. 固定負債			
長期借入金	56,655,900		
固定負債合計		56,655,900	
負債合計			80,630,496
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		△ 13,106,983	
当期正味財産増減額		5,796,470	
正味財産合計			△ 7,310,513
負債及び正味財産合計			73,319,983

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(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) 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。
- (2) 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

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	就労継続B型 福祉事業(主たる)	就労支援事業 (主たる)	販売店舗福祉事 業(従たる)	就労支援事業 (従たる)	生活介護	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取寄付金	3,130	0	0	0	5,872,251	5,875,381		5,875,381
受取寄付金	3,130				5,872,251	5,875,381		5,875,381
2. 受取助成金等	0	0	0	0	2,124,650	2,124,650	0	2,124,650
受取助成金					2,124,650	2,124,650		2,124,650
3. 事業収益	57,620,130	2,134,389	10,681,685	6,268,430	75,387,367	152,092,001	0	152,092,001
訓練等給付費	54,307,380		10,681,685			64,989,065		64,989,065
介護給付費					73,389,096	73,389,096		73,389,096
利用者負担金	1,726,350				1,401,271	3,127,621		3,127,621
参加会費・外食費	947,900					947,900		947,900
食材提供食材費	638,500				597,000	1,235,500		1,235,500
就労支援事業収益		2,134,389		6,268,430		8,402,819		8,402,819
4. その他収益	420,120	63,000	0	0	201,000	684,120	72,284	756,404
受取利息						0	61	61
雑収益	420,120	63,000			201,000	684,120	72,223	756,343
<b>経常収益計</b>	<b>58,043,380</b>	<b>2,197,389</b>	<b>10,681,685</b>	<b>6,268,430</b>	<b>83,585,268</b>	<b>160,776,152</b>	<b>72,284</b>	<b>160,848,436</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬						0	7,400,000	7,400,000
給料手当	23,596,923		3,703,105		27,464,553	54,764,581	8,259,072	63,023,653
通勤費	759,600				1,522,000	2,281,600	2,592,125	4,873,725
法定福利費	5,099,951				4,530,242	9,630,193	246,000	9,876,193
福利厚生費	3,135,607		446,342		815,475	4,397,424	42,560	4,439,984
<b>人件費計</b>	<b>32,592,081</b>	<b>0</b>	<b>4,149,447</b>	<b>0</b>	<b>34,332,270</b>	<b>71,073,798</b>	<b>18,539,757</b>	<b>89,613,555</b>
(2) その他経費								
売上原価				978,920		978,920		978,920
売上原価(菓子)				2,052,688		2,052,688		2,052,688
売上原価(パン)				1,030,062		1,030,062		1,030,062
利用者工賃		4,274,200		795,040		5,069,240		5,069,240
諸謝金	5,000		210,000			215,000		215,000
業務委託費					1,550,517	1,550,517		1,550,517
広告宣伝費	100,846		299,881		46,316	447,043		447,043
会議費						0	12,730	12,730
旅費交通費	1,514,490		207,260		69,530	1,791,280	60,670	1,851,950
車両費	1,199,445		127,920		1,436,223	2,763,588		2,763,588
通信運搬費	360,465		151,613		283,868	795,946	75,440	871,386
消耗品費	1,878,668	53,124	1,426,645	583,235	1,338,927	5,280,599	369,086	5,649,685
修繕費	80,320				339,686	420,006		420,006
水道光熱費	1,567,097		309,952		2,220,819	4,097,868	60,000	4,157,868
地代家賃	8,094,900		1,330,800		3,824,000	13,249,700	360,000	13,609,700
賃借料	1,612,038				521,056	2,133,094	23,392	2,156,486
減価償却費	2,631,213		135,250		5,077,926	7,844,389		7,844,389
保険料	352,370		115,600		332,480	800,450	313,020	1,113,470
諸会費			2,400		3,000	5,400		5,400
租税公課	33,900				500	34,400	24,450	58,850
研修費	185,500		5,000		89,500	280,000		280,000
交際接待費	13,640		4,740		63,120	81,500	163,189	244,689
支払手数料	457,937		30,168		776,166	1,264,271	944,819	2,209,090
器具什器費	44,000				39,500	83,500		83,500
燃料費	933,357		453,520		1,711,142	3,098,019	346,081	3,444,100
教育娯楽費	1,462,057				136,609	1,598,666		1,598,666
給食食材費	1,709,865				1,801,658	3,511,523		3,511,523
雑費	397,505		24,995		68,415	490,915	60,848	551,763
支払利息	489,022				1,021,262	1,510,284	172,727	1,683,011
<b>その他経費計</b>	<b>25,123,635</b>	<b>4,327,324</b>	<b>4,835,744</b>	<b>5,439,945</b>	<b>22,752,220</b>	<b>62,478,868</b>	<b>2,986,452</b>	<b>65,465,320</b>
<b>経常費用計</b>	<b>57,715,716</b>	<b>4,327,324</b>	<b>8,985,191</b>	<b>5,439,945</b>	<b>57,084,490</b>	<b>133,552,666</b>	<b>21,526,209</b>	<b>155,078,875</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>327,664</b>	<b>△ 2,129,935</b>	<b>1,696,494</b>	<b>828,485</b>	<b>26,500,778</b>	<b>27,223,486</b>	<b>△ 21,453,925</b>	<b>5,769,561</b>
<b>III 経常外収益</b>								
固定資産売却益					54,779	54,779		54,779
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54,779</b>	<b>54,779</b>	<b>0</b>	<b>54,779</b>
<b>IV 経常外費用</b>								
固定資産除却損	1				27,869	27,870		27,870
<b>経常外費用計</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27,869</b>	<b>27,870</b>	<b>0</b>	<b>27,870</b>
<b>当期正味増減額</b>	<b>327,663</b>	<b>△ 2,129,935</b>	<b>1,696,494</b>	<b>828,485</b>	<b>26,527,688</b>	<b>27,250,395</b>	<b>△ 21,453,925</b>	<b>5,796,470</b>

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
有形固定資産						
建物	19,663,939			19,663,939	△ 1,063,521	18,600,418
建物付属設備	11,762,936			11,762,936	△ 3,099,073	8,663,863
車両運搬具	12,103,550	9,278,541	3,864,640	17,517,451	△ 9,969,837	7,547,614
器具及び備品	6,699,991	210,000		6,909,991	△ 2,898,742	4,011,249
投資その他の資産						
礼金	1,880,000			1,880,000	△ 1,193,332	686,668
合計	52,110,416	9,488,541	3,864,640	57,734,317	△ 18,224,505	39,509,812

4. 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,000,000	1,400,000	1,030,000	1,370,000
長期借入金	63,182,500	6,000,000	12,526,600	56,655,900

5. 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。

(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、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	54,764,581	4,008,000	0
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	8,259,072	5,240,000	0
活動計算書計	63,023,653	9,248,000	0

(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、近親者及び支配法人等との取引
(貸借対照表)			
短期借入金	1,370,000	1,370,000	
長期借入金	56,655,900		251,100
貸借対照表計	58,025,900	1,370,000	251,100