

## 貸借対照表

令和3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	7,131,099	
前払金	4,462,524	
仮払金	22,971	
未収金	26,448,958	
流動資産合計		38,065,552
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	18,195,825	
建物付属設備	7,838,715	
車両運搬具	2,874,076	
器具及び備品	2,686,393	
有形固定資産計	31,595,009	
(2)投資その他の資産		
敷金	1,576,800	
長期前払費用	427,334	
預託金	136,280	
投資その他の資産計	2,140,414	
固定資産合計		33,735,423
資産合計		71,800,975
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
短期借入金	170,000	
未払金	20,611,233	
預り金	1,541,651	
流動負債合計		22,322,884
2. 固定負債		
長期借入金	46,506,000	
固定負債合計		46,506,000
負債合計		68,828,884
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		△ 7,310,513
当期正味財産増減額		10,282,604
正味財産合計		2,972,091
負債及び正味財産合計		71,800,975

## 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)

	2018年度	2017年度	2016年度	2015年度	2014年度	2013年度	2012年度	合計
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取寄付金	0	0	0	0	3,937,224	3,937,224		3,937,224
受取寄付金					3,937,224	3,937,224		3,937,224
2. 受取助成金等	353,000	0	0	0	3,156,700	3,509,700	0	3,509,700
受取助成金	353,000				3,156,700	3,509,700		3,509,700
3. 事業収益	59,037,711	2,085,267	10,893,683	5,734,339	84,926,500	162,677,500	0	162,677,500
訓練等給付費	56,028,961		10,893,683			66,922,644		66,922,644
介護給付費					83,104,736	83,104,736		83,104,736
利用者負担金	1,800,750				1,231,514	3,032,264		3,032,264
参加会費・外食費	518,500					518,500		518,500
食材提供食材費	689,500				590,250	1,279,750		1,279,750
就労支援事業収益		2,085,267		5,734,339		7,819,606		7,819,606
4. その他収益	253,000	79,261	0	0	225,000	557,261	121,819	679,080
受取利息						0	42	42
雑収益	253,000	79,261			225,000	557,261	121,777	679,038
<b>経常収益計</b>	<b>59,643,711</b>	<b>2,164,528</b>	<b>10,893,683</b>	<b>5,734,339</b>	<b>92,245,424</b>	<b>170,681,685</b>	<b>121,819</b>	<b>170,803,504</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬						0	7,500,000	7,500,000
給料手当	25,641,141		4,247,262		31,357,002	61,245,405	8,840,232	70,085,637
通勤費	854,400				1,598,652	2,453,052	217,800	2,670,852
法定福利費	4,830,868				4,908,318	9,739,186	2,488,250	12,227,436
福利厚生費	1,548,482		223,707		934,935	2,707,124	35,509	2,742,633
人件費計	32,874,891	0	4,470,969	0	38,798,907	76,144,767	19,081,791	95,226,558
(2) その他経費								
売上原価				1,018,919		1,018,919		1,018,919
売上原価(菓子)				1,965,826		1,965,826		1,965,826
売上原価(パン)				918,180		918,180		918,180
利用者工賃		4,090,940		923,860		5,014,800		5,014,800
諸謝金	10,000		260,000			270,000		270,000
業務委託費					1,213,913	1,213,913		1,213,913
広告宣伝費	158,770		237,100			395,870	22,040	417,910
会議費	1,690					1,690	8,050	9,740
旅費交通費	1,073,430		300,000		101,940	1,475,370	28,130	1,503,500
車両費	999,498		104,880		1,256,360	2,360,738		2,360,738
通信運搬費	319,043		169,674		246,763	735,480	50,372	785,852
消耗品費	2,606,589	71,714	1,535,448	480,222	1,850,826	6,544,799	51,287	6,596,086
修繕費	79,871				299,860	379,731		379,731
水道光熱費	1,637,160		334,391		2,218,947	4,190,498	60,000	4,250,498
地代家賃	8,363,000		1,321,000		3,786,000	13,470,000	360,000	13,830,000
賃借料	1,752,513		28,600		423,144	2,204,257		2,204,257
減価償却費	3,432,735		99,726		5,692,327	9,224,788		9,224,788
保険料	369,270		120,330		335,500	825,100	287,530	1,112,630
諸会費			2,400		3,000	5,400		5,400
租税公課	59,950				68,600	128,550	13,400	141,950
研修費	78,000				60,000	138,000		138,000
交際接待費	79,364		1,000		4,607	84,971	382,556	467,527
支払手数料	374,276		11,004		570,850	958,130	909,910	1,866,040
器具什器費	155,500		157,279			312,779		312,779
燃料費	779,117		214,058		1,350,104	2,343,279	237,365	2,680,644
教育娯楽費	870,004				230,209	1,100,213		1,100,213
給食食材費	2,037,286				1,554,954	3,592,240		3,592,240
支払寄付金	25,200				11,800	37,000		37,000
雑費	365,400		8,000		36,060	409,460	28,460	437,920
支払利息	487,472				907,099	1,394,571	142,689	1,537,260
その他経費計	26,115,138	4,162,654	4,904,890	5,307,007	22,222,863	62,712,552	2,581,789	65,294,341
<b>経常費用計</b>	<b>58,990,029</b>	<b>4,162,654</b>	<b>9,375,859</b>	<b>5,307,007</b>	<b>61,021,770</b>	<b>138,857,319</b>	<b>21,663,580</b>	<b>160,520,899</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>663,682</b>	<b>△ 1,998,126</b>	<b>1,517,824</b>	<b>427,332</b>	<b>31,223,654</b>	<b>31,824,366</b>	<b>△ 21,541,761</b>	<b>10,282,605</b>
<b>III 経常外費用</b>								
固定資産除却損	1						1	1
<b>経常外費用計</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>当期正味増減額</b>	<b>653,681</b>	<b>△ 1,998,126</b>	<b>1,517,824</b>	<b>427,332</b>	<b>31,223,654</b>	<b>31,824,365</b>	<b>△ 21,541,761</b>	<b>10,282,604</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	取得価額	減価償却	売却価額	取得価額	減価償却	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	19,663,939			19,663,939	△ 1,468,114	18,195,825
建物付属設備	11,762,936			11,762,936	△ 3,924,221	7,838,715
車両運搬具	17,517,451	1,737,320	735,520	18,519,251	△ 15,645,175	2,874,076
器具及び備品	6,909,991			6,909,991	△ 4,223,598	2,686,393
投資その他の資産						
礼金	1,880,000			1,880,000	△ 1,452,666	427,334
合計	57,734,317	1,737,320	735,520	58,736,117	△ 26,713,774	32,022,343

4. 借入金の増減内訳

借入金が増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	取得価額	返済	取得価額	期末帳簿価額
短期借入金	1,370,000	0	1,200,000	170,000
長期借入金	56,655,900	0	10,149,900	46,506,000

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	借入金	貸付	貸付
(活動計算書)事業費 人件費 給与手当	61,245,405	4,013,000	0
(活動計算書)管理費 人件費 給与手当	8,840,232	5,580,000	0
活動計算書計	70,085,637	9,593,000	0

(単位:円)

科目	借入金	貸付	貸付
(貸借対照表) 短期借入金	170,000	170,000	0
長期借入金	46,506,000	0	0
貸借対照表計	46,676,000	170,000	0