

法人名： NPO法人福祉事業大輪の花

貸借対照表

令和5年 3月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	6,416,063	
前払金	4,767,932	
仮払金	16,917	
未収金	26,098,621	
流動資産合計		37,299,533
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	17,386,639	
建物付属設備	6,311,084	
車両運搬具	10,114,478	
器具及び備品	1,634,936	
有形固定資産計	35,447,137	
(2)投資その他の資産		
敷金	1,596,800	
長期前払費用	87,000	
預託金	176,070	
投資その他の資産計	1,859,870	
固定資産合計		37,307,007
資産合計		74,606,540
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	26,995,813	
預り金	1,714,213	
流動負債合計		28,710,026
2. 固定負債		
長期借入金	28,028,400	
固定負債合計		28,028,400
負債合計		56,738,426
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	15,219,657	
当期正味財産増減額	2,648,457	
正味財産合計		17,868,114
負債及び正味財産合計		74,606,540

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)

	2017年度	2016年度	2015年度	2014年度	2013年度	2012年度	2011年度	2010年度
I 経常収益								
1. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金								
2. 受取助成金等	600,000	0	0	0	1,053,340	0	1,653,340	0
受取助成金	600,000				1,053,340		1,653,340	
3. 事業収益	58,953,442	2,281,755	9,750,287	6,270,111	96,162,098	11,964	173,429,657	0
訓練等給付費	56,186,692		9,750,287				65,936,979	
介護給付費					94,307,249		94,307,249	
利用者負担金	1,729,750				1,274,599		3,004,349	
参加会費・外食費	499,000						499,000	
食事提供食材費	538,000				580,250		1,118,250	
献労支援事業収益		2,281,755		6,270,111		11,964	8,563,830	
4. その他収益	326,784	92,077	0	0	459,139	0	878,000	349,669
受取利息							0	69
雑収益	326,784	92,077			459,139		878,000	349,600
経常収益計	59,880,226	2,373,832	9,750,287	6,270,111	97,674,577	11,964	175,960,997	349,669
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬							0	11,340,000
給料手当	26,775,354		2,843,680		36,460,958		66,079,992	6,885,157
通勤費	782,400				1,790,344		2,572,744	192,600
法定福利費	5,246,052				6,159,367		11,405,419	2,825,975
福利厚生費	1,462,831		199,282		928,033		2,590,146	31,730
退職給付費用							0	0
人件費計	34,266,637	0	3,042,962	0	45,338,702	0	82,648,301	21,275,462
(2) その他経費								
売上原価		24,300		886,607			910,907	910,907
売上原価(菓子)				1,691,805			1,691,805	1,691,805
売上原価(パン)				1,426,546			1,426,546	1,426,546
利用者工賃		4,046,880		902,360		9,000	4,967,240	4,967,240
諸謝金			168,000				168,000	168,000
業務委託費					1,611,040		1,611,040	1,611,040
広告宣伝費	81,850		185,244		44,520		311,614	3,950
会議費	970		1,120				2,090	8,210
旅費交通費	1,062,710	235,920	23,280	5,100	291,270		1,618,280	16,920
車両費	630,986	139,068		216,710	1,470,379		2,457,143	2,457,143
通信運搬費	289,117	64,377	138,213	18,248	277,031		786,986	20,172
消耗品費	1,954,020	66,309	1,770,262	580,063	1,540,521	2,842	5,914,017	64,996
水道光熱費	1,532,521	445,287	246,414	156,924	2,695,103		5,076,249	60,000
地代家賃	8,352,000		1,332,000		4,104,266		13,788,256	360,000
賃借料	1,424,041	171,600			663,534		2,259,175	2,259,175
減価償却費	2,669,914		652,088		4,442,653		7,764,655	7,764,655
保険料	422,082		74,963		400,155		897,180	258,420
諸会費			2,400		3,500		5,900	10,000
租税公課	68,700		25,000		50,600		144,300	8,750
研修費	43,300		146,387		11,300		200,987	200,987
交際接待費	129,392		8,808		125,474		263,674	273,436
支払手数料	1,292,140		12,827		2,599,258		3,904,225	969,170
器具什器費							0	0
燃料費	810,921	346,518		118,300	1,966,563		3,242,302	214,457
修繕費					298,736		298,736	298,736
教育娯楽費	1,264,002				393,989		1,657,991	1,657,991
給食食材費	2,631,916				1,762,631		4,394,547	4,394,547
支払寄付金	17,500				12,000		29,500	29,500
雑費	562,900				64,500		566,800	15,749
支払利息	497,970				877,969		1,375,939	79,129
その他経費計	25,678,332	5,539,259	4,787,006	6,001,663	25,706,982	11,842	67,725,084	2,363,359
経常費用計	59,944,969	5,539,259	7,829,968	6,001,663	71,045,684	11,842	150,373,385	23,638,821
当期経常増減額	△ 64,743	△ 3,165,427	1,920,319	268,448	26,628,893	122	25,587,612	△ 23,289,152
III 経常外収益								
固定資産売却益	129,999				219,999		349,998	349,998
経常外費用計	129,999	0	0	0	219,999	0	349,998	0
IV 経常外費用								
固定資産除却損				1			1	1
経常外費用計	0	0	0	1	0	0	1	1
当期正味増減額	65,256	△ 3,165,427	1,920,319	268,447	26,848,892	122	25,937,609	△ 23,289,152

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)

項目	期初取得価額	増加	減少	期末取得価額	増減	期末取得価額
有形固定資産						
建物	19,663,939			19,663,939	△ 2,277,300	17,386,639
建物付属設備	11,762,936			11,762,936	△ 5,461,852	6,311,084
車両運搬具	22,107,901	11,911,725	2,350,760	31,668,866	△ 21,554,388	10,114,478
器具及び備品	6,909,991	524,700		7,434,691	△ 5,799,755	1,634,936
投資その他の資産				0		
礼金	1,880,000			1,880,000	△ 1,793,000	87,000
合計	62,324,767	12,436,425	2,350,760	72,410,432	△ 36,876,295	35,534,137

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)

項目	期初借入金	増加	減少	期末借入金
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	37,057,200	0	9,028,800	28,028,400

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)

項目	借入金	貸付金	貸付金
(活動計算書)管理費 人件費 給与手当	6,885,157	3,300,000	0
活動計算書計	6,885,157	3,300,000	0

(単位:円)

項目	借入金	貸付金	貸付金
(貸借対照表) 短期借入金	0	0	0
長期借入金	37,057,200	0	0
貸借対照表計	37,057,200	0	0