

## 貸借対照表

令和4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	8,045,048	
前払金	3,821,156	
仮払金	7,604	
未収金	27,321,072	
流動資産合計		39,194,880
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	17,791,232	
建物付属設備	7,056,353	
車両運搬具	3,986,549	
器具及び備品	1,816,902	
有形固定資産計	30,651,036	
(2) 投資その他の資産		
敷金	1,580,800	
長期前払費用	211,334	
預託金	149,030	
投資その他の資産計	1,941,164	
固定資産合計		32,592,200
資産合計		71,787,080
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	17,979,385	
預り金	1,530,838	
流動負債合計		19,510,223
2. 固定負債		
長期借入金	37,057,200	
固定負債合計		37,057,200
負債合計		56,567,423
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		2,972,091
当期正味財産増減額		12,247,566
正味財産合計		15,219,657
負債及び正味財産合計		71,787,080

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)

	前期	前期	前期	前期	前期	前期	前期	前期
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取寄付金	10,000	0	0	0	0	10,000		10,000
受取寄付金	10,000					10,000		10,000
2. 受取助成金等	23,820	0	0	0	1,329,262	1,353,082	0	1,353,082
受取助成金	23,820				1,329,262	1,353,082		1,353,082
3. 事業収益	57,883,410	2,022,279	10,906,058	6,399,410	96,490,597	173,701,754	0	173,701,754
訓練等給付費	54,988,160		10,906,058			65,894,218		65,894,218
介護給付費					94,640,830	94,640,830		94,640,830
利用者負担金	1,754,250				1,296,767	3,051,017		3,051,017
参加会費・外食費	528,250					528,250		528,250
食材提供食材費	612,750				553,000	1,165,750		1,165,750
就労支援事業収益		2,022,279		6,399,410		8,421,689		8,421,689
4. その他収益	225,000	80,137	0	0	315,000	620,137	39,080	659,217
受取利息						0	54	54
雑収益	225,000	80,137			315,000	620,137	39,026	659,163
経常収益計	58,142,230	2,102,416	10,906,058	6,399,410	98,134,869	175,684,973	39,080	175,724,063
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬						0	7,860,000	7,860,000
給料手当	25,960,461		2,967,775		34,566,319	63,494,555	9,393,532	72,888,087
通勤費	852,749				1,640,928	2,493,677	196,800	2,690,477
法定福利費	4,809,792				5,270,008	10,079,800	2,728,711	12,808,511
福利厚生費	1,421,703		174,606		1,598,934	3,195,243	31,350	3,226,593
退職給付費用					330,000	330,000		330,000
人件費計	33,044,705	0	3,142,381	0	43,406,189	79,593,275	20,210,393	99,803,668
(2) その他経費								
売上原価		13,957		866,164		880,121		880,121
売上原価(菓子)				1,920,967		1,920,967		1,920,967
売上原価(パン)				1,198,323		1,198,323		1,198,323
利用者工賃		4,022,530		948,510		4,971,040		4,971,040
諸謝金	45,000		230,000			275,000		275,000
業務委託費					1,957,031	1,957,031		1,957,031
広告宣伝費	52,820		287,130			339,950	21,150	361,100
会議費	160					160	5,410	5,570
旅費交通費	1,309,365	145,485	3,200	1,600	220,990	1,680,640	15,200	1,695,840
車両費	922,059	19,907		103,920	1,397,655	2,443,541		2,443,541
通信運搬費	258,455	62,832	135,501	18,448	303,064	778,300	20,292	798,592
消耗品費	2,791,501	72,607	1,574,798	499,771	1,866,667	6,805,344	60,639	6,865,983
修繕費	35,000				463,694	498,694		498,694
水道光熱費	1,382,592	396,711	258,669	127,734	2,358,083	4,523,789	60,000	4,583,789
地代家賃	8,352,000		1,332,000		3,929,032	13,613,032	360,000	13,973,032
賃借料	1,532,387	171,600			320,580	2,024,567		2,024,567
減価償却費	1,263,197		75,184		3,410,242	4,748,623		4,748,623
保険料	362,440		120,760		356,700	839,900	269,390	1,109,290
諸会費			12,400		3,500	15,900	10,000	25,900
租税公課	63,400				85,900	149,300	1,800	151,100
研修費	23,000				32,000	55,000		55,000
交際接待費	45,973		14,775		8,608	69,356	275,881	345,237
支払手数料	522,880		46,048		1,086,557	1,685,485	931,477	2,586,962
器具什器費	244,194					244,194		244,194
燃料費	1,016,936	112,993		51,799	1,869,158	3,050,886	267,184	3,318,070
教育娯楽費	1,185,593				317,412	1,503,005		1,503,005
給食食材費	1,973,297				1,287,615	3,260,912		3,260,912
支払寄付金	5,300				2,000	7,300		7,300
雑費	454,580		4,000		34,940	493,520	22,640	516,160
支払利息	438,799				817,231	1,256,030	91,846	1,347,876
その他経費計	24,280,928	5,018,622	4,094,465	5,737,236	22,128,659	61,259,910	2,412,909	63,672,819
経常費用計	57,325,633	5,018,622	7,236,846	5,737,236	65,534,848	140,853,185	22,623,302	163,476,487
当期経常増減額	816,597	△ 2,916,206	3,669,212	662,174	32,600,011	34,831,788	△ 22,584,222	12,247,566
<b>III 経常外費用</b>								
固定資産除却損						0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期正味増減額	816,597	△ 2,916,206	3,669,212	662,174	32,600,011	34,831,788	△ 22,584,222	12,247,566

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	前期繰越価額	取得	処分	期末取得価額	減価累計額	期末繰越価額
有形固定資産						
建物	19,663,939			19,663,939	△ 1,872,707	17,791,232
建物付属設備	11,762,936			11,762,936	△ 4,706,583	7,056,353
車両運搬具	18,519,251	3,588,650		22,107,901	△ 18,121,352	3,986,549
器具及び備品	6,909,991			6,909,991	△ 5,093,089	1,816,902
投資その他の資産						
礼金	1,880,000			1,880,000	△ 1,668,666	211,334
合計	58,736,117	3,588,650	0	62,324,767	△ 31,462,397	30,862,370

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	前期借入額	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	170,000	0	170,000	0
長期借入金	46,506,000	0	9,448,800	37,057,200

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	役員及びその近親者との取引	役員及びその近親者との取引	役員及びその近親者との取引
(活動計算書)管理費 人件費 給与手当	9,393,532	6,060,000	0
活動計算書計	9,393,532	6,060,000	0

(単位:円)

科目	役員及びその近親者との取引	役員及びその近親者との取引	役員及びその近親者との取引
(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