

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 大空福祉会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,663,838		
未収金	12,462,302		
仮払金	186,106		
流動資産合計		24,312,246	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	9,281,179		
構築物	1		
車両運搬具	1,040,254		
什器備品	30,811		
土地	4,500,000		
建物附属設備	166,352		
有形固定資産計	15,018,597		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
敷金	140,000		
長期前払費用	109,450		
退職給付引当資産	2,319,500		
投資その他の資産計	2,578,950		
固定資産合計		17,597,547	
資産合計			41,909,793
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	745,938		
未払法人税等	120,000		
預り金	303,371		
流動負債合計		1,169,309	
2. 固定負債			
長期借入金	4,320,000		
退職給付引当金	2,319,500		
固定負債合計		6,639,500	
負債合計			7,808,809
正味財産			34,100,984

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産については、定率法を採用している。
ただし、建物（附属設備を除く）については、定額法を採用している。
なお、10万円以上20万円未満の資産については、3年間均等償却による方法を採用している。
また、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は千葉県共助会への退職共済掛金と同額を計上しています。
- (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
該当なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	放課後等デイサービス事業		生活介護事業	事業部門計	管理部門	合計
	パレット	第二パレット	キャンパス			
I 経常収益						
1. 受取会費	0			0	54,000	54,000
2. 受取寄附金				0		0
3. 受取助成金等	769,153	148,962	54,029	972,144		972,144
2. 事業収益	32,752,331	21,828,818	18,356,355	72,937,504		72,937,504
3. その他収益	364,012	37,008	186,958	587,978		587,978
経常収益計	33,885,496	22,014,788	18,597,342	74,497,626	54,000	74,551,626
II 経常費用				0		0
(1) 人件費	28,645,829	13,932,256	20,297,099	62,875,184	0	62,875,184
人件費計	28,645,829	13,932,256	20,297,099	62,875,184	0	62,875,184
(2) その他経費	9,213,483	5,111,080	4,285,490	18,610,053	11,589	18,621,642
その他経費計	9,213,483	5,111,080	4,285,490	18,610,053	11,589	18,621,642
経常費用計	37,859,312	19,043,336	24,582,589	81,485,237	11,589	81,496,826
当期経常増減額	-3,973,816	2,971,452	-5,985,247	-6,987,611	42,411	-6,945,200

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

5. 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

該当なし

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし

7. 固定資産の増減内訳

(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	16,399,867	0	0	16,399,867	-7,118,688	9,281,179
建物附属設備	1,455,920	0	0	1,455,920	-1,289,568	166,352
土地	4,500,000	0	0	4,500,000	0	4,500,000
構築物	2,144,213	0	0	2,144,213	-2,144,212	1
車両運搬具	17,147,153	0	0	17,147,153	-16,106,899	1,040,254
什器備品	380,484	0	0	380,484	-349,673	30,811
合計	42,027,637	0	0	42,027,637	-27,009,040	15,018,597

8. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	6,240,000	0	1,920,000	4,320,000
合計	6,240,000	0	1,920,000	4,320,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容
該当なし

10. 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

- ・ 現物寄附の評価方法
該当なし
- ・ 事業費と管理費の按分方法
該当なし
- ・ 重要な後発事象
該当なし
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当なし