

法人名： NPO法人福祉事業大輪の花

## 貸借対照表

令和7年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	1,064,326	
貯蔵品	1,260	
棚卸資産	380,945	
前払金	4,338,970	
仮払金	49,312	
未収金	26,844,073	
<b>流動資産合計</b>		<b>32,678,886</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
建物	25,583,542	
建物付属設備	10,831,673	
構造物	361,606	
車両運搬具	4,147,137	
器具及び備品	1,643,399	
<b>有形固定資産計</b>	<b>42,567,357</b>	
(2)投資その他の資産		
敷金	2,955,892	
預託金	194,070	
<b>投資その他の資産計</b>	<b>3,149,962</b>	
<b>固定資産合計</b>		<b>45,717,319</b>
<b>資産合計</b>		<b>78,396,205</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
短期借入金	5,800,000	
未払金	19,326,997	
預り金	1,970,873	
<b>流動負債合計</b>		<b>27,097,870</b>
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金	59,347,000	
<b>固定負債合計</b>		<b>59,347,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>86,444,870</b>
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産	3,330,238	
当期正味財産増減額	△ 11,378,903	
<b>正味財産合計</b>		<b>△ 8,048,665</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>78,396,205</b>

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	2011年度	2010年度
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金									
2. 受取助成金等	0	0	0	0	600,000	0	600,000	0	600,000
受取助成金					600,000		600,000		600,000
3. 事業収益	55,177,395	5,448,664	16,894,288	13,319,385	93,452,614	28,786	184,321,132	0	184,321,132
訓練等給付費	52,316,372		16,894,288				69,210,660		69,210,660
介護給付費					91,516,842		91,516,842		91,516,842
利用者負担金	1,796,773				1,372,272		3,169,045		3,169,045
参加会費・外食費	434,500						434,500		434,500
食事提供食材費	629,750				563,500		1,193,250		1,193,250
就労支援事業収益		5,448,664		13,319,385		28,786	18,796,835		18,796,835
4. その他収益	264,501	69,816	0	0	456,200	0	790,517	82,011	872,528
受取利息							0	2,491	2,491
雑収益	264,501	69,816			456,200		790,517	79,520	870,037
<b>経常収益計</b>	<b>55,441,896</b>	<b>5,518,480</b>	<b>16,894,288</b>	<b>13,319,385</b>	<b>94,508,814</b>	<b>28,786</b>	<b>185,711,649</b>	<b>82,011</b>	<b>185,793,660</b>
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
役員報酬							0	8,040,000	8,040,000
給料手当	22,390,929		10,252,113		43,131,774		75,774,816	10,440,165	86,214,981
通勤費	960,980				1,516,008		2,476,988	225,600	2,702,588
法定福利費	5,468,687				7,157,589		12,626,276	3,036,278	15,662,554
福利厚生費	2,658,035		1,571,696		1,880,675		6,110,406	456,000	6,566,406
退職給付費用							0		0
<b>人件費計</b>	<b>31,478,631</b>	<b>0</b>	<b>11,823,809</b>	<b>0</b>	<b>53,686,046</b>	<b>0</b>	<b>96,988,486</b>	<b>22,198,043</b>	<b>119,186,529</b>
(2) その他経費									
売上原価				1,316,036			1,316,036		1,316,036
売上原価(菓子)		1,473,593					1,473,593		1,473,593
売上原価(パン)				5,668,787			5,668,787		5,668,787
利用者工賃		3,674,790		2,882,550		25,300	6,582,640		6,582,640
諸謝金			11,136				11,136		11,136
業務委託費					643,330		643,330		643,330
広告宣伝費	49,470		1,267,302	132,330	63,470		1,512,572		1,512,572
会議費							0	28,360	28,360
旅費交通費	1,344,220	100,720	66,630	1,300	227,790		1,740,660	161,820	1,902,480
車両費	1,079,543		86,832	9,648	1,172,233		2,348,266	35,920	2,384,176
通信運搬費	432,342	80,303	236,831	64,859	410,020		1,226,355	67,206	1,293,561
消耗品費	1,819,459	289,263	2,254,758	545,972	1,472,423	3,402	6,385,277	78,508	6,463,785
水道光熱費	533,038	532,987	812,839	1,527,048	2,551,109		5,957,021	60,000	6,017,021
地代家賃	5,352,000		4,332,000		4,128,000		13,812,000	360,000	14,172,000
賃借料	1,648,422		3,223,440		117,546		4,989,408		4,989,408
減価償却費	1,103,223		1,199,757		2,747,075		5,050,055	199,029	5,249,084
保険料	391,845		256,946		396,789		1,044,580	347,976	1,392,556
諸会費			3,300		3,500		6,800		6,800
租税公課	107,050				63,800		170,850	25,470	196,320
研修費	75,690				101,410		177,000		177,000
交際接待費	54,997		142,750		59,217		256,964	179,593	436,557
支払手数料	657,495		63,900		273,110		994,205	1,155,000	2,149,205
器具什器費							0		0
燃料費	1,283,527	128,455	94,163	10,463	2,379,564		3,896,172	240,465	4,136,637
修繕費	302,500		7,050		191,136		500,686		500,686
教育娯楽費	1,090,163		21,384		460,825		1,572,372		1,572,372
販売促進費	187,257		637,628				824,885		824,885
給食食材費	2,562,557				1,839,391		4,401,948		4,401,948
雑費	263,910		172,700		54,190		490,800	24,600	515,400
支払利息	463,087		533,358		698,335		1,694,780	272,919	1,967,699
<b>その他経費計</b>	<b>20,801,695</b>	<b>6,280,111</b>	<b>15,425,404</b>	<b>12,158,993</b>	<b>20,054,263</b>	<b>28,702</b>	<b>74,749,168</b>	<b>3,236,866</b>	<b>77,986,034</b>
<b>経常費用計</b>	<b>52,280,326</b>	<b>6,280,111</b>	<b>27,249,213</b>	<b>12,158,993</b>	<b>73,740,309</b>	<b>28,702</b>	<b>171,737,654</b>	<b>25,434,909</b>	<b>197,172,563</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,161,570</b>	<b>△ 761,631</b>	<b>△ 10,354,925</b>	<b>1,160,392</b>	<b>20,768,505</b>	<b>84</b>	<b>13,973,995</b>	<b>△ 25,352,898</b>	<b>△ 11,378,903</b>
<b>III 経常外収益</b>									
固定資産売却益							0		0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 経常外費用</b>									
固定資産除却損							0		0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期正味増減額</b>	<b>3,161,570</b>	<b>△ 761,631</b>	<b>△ 10,354,925</b>	<b>1,160,392</b>	<b>20,768,505</b>	<b>84</b>	<b>13,973,995</b>	<b>△ 25,352,898</b>	<b>△ 11,378,903</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)

項目	前期末	当期末	増減	前期末	当期末	増減
有形固定資産						
建物	28,405,860			28,405,860	△ 2,822,318	25,583,542
建物付属設備	16,748,111			16,748,111	△ 5,916,438	10,831,673
構築物	375,271			375,271	△ 13,665	361,606
車両運搬具	32,891,266	477,870		33,368,926	△ 29,221,789	4,147,137
器具及び備品	9,706,427	184,800		9,891,227	△ 8,247,828	1,643,399
合計	88,126,925	662,470	0	88,789,395	△ 48,222,038	42,567,357

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	前期末	当期末	増減	前期末	当期末	増減
短期借入金	3,600,000	4,800,000	2,600,000	5,800,000		
長期借入金	51,825,000	19,550,000	12,028,000	59,347,000		

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)

項目	前期末	当期末	増減
(活動計算書)管理費 人件費 給与手当	10,440,165	6,600,000	0
活動計算書計	10,440,165	6,600,000	0

(単位:円)

項目	前期末	当期末	増減
(貸借対照表) 短期借入金	5,800,000	5,800,000	0
長期借入金	59,347,000	9,550,000	0
貸借対照表計	65,147,000	15,350,000	0