

貸借対照表

2018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	52,867,011	
未収金	32,605,747	
棚卸資産	0	
前渡金	0	
前払費用	1,655,634	
立替金	22,000	
		87,150,392
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	53,198,181	
建物	105,318,696	
建物付属設備	51,990,926	
構築物	408,886	
車両運搬具	193,618	
機械及び装置	4,735,265	
什器備品	2,531,216	
有形固定資産計	218,376,788	
(2)投資その他の資産		
保証金	20,000	
敷金	3,300,000	
リサイクル預託金	56,540	
投資その他の資産計	3,376,540	
固定資産合計		221,753,328
資産合計		308,903,720
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	18,831,203	
前受金	716,500	
預り金	4,121,161	
仮受金	316,148	
商品券	96,600	
未払法人税等	280,600	
流動負債合計		24,362,212
2. 固定負債		
長期借入金	35,058,000	
固定負債合計		35,058,000
負債合計		59,420,212
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		215,342,403
当期正味財産増減額		34,141,105
正味財産合計		249,483,508
負債及び正味財産合計		308,903,720

財産目録

2018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			
手許現金	778,842		
伊予銀行(普通預金)	21,290,921		
郵貯銀行	797,248		
伊予銀行(定期預金)	30,000,000		
未収金			
国保連合会他	32,605,747		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
前払費用	1,655,634		
立替金	22,000		
流動資産合計		87,150,392	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	53,198,181		
建物	105,318,696		
建物附属設備	51,990,926		
構築物	408,886		
車両運搬具	193,618		
機械及び装置	4,735,265		
什器備品	2,531,216		
(2)投資その他の資産			
保証金県庁マルシェ	20,000		
預け敷金	3,300,000		
リサイクル預託金	56,540		
固定資産合計		221,753,328	
資産合計			308,903,720
II 負債の部			
1. 流動負債			
商品券	96,600		
未払金			
3月分給料	6,540,214		
3月分その他	12,290,989		
前受金			
グループホーム4月分家賃 他	716,500		
預り金			
源泉所得税他	1,529,161		
介護事業敷金他	2,592,000		
仮受金			
まんでん企画 東進四国 他	316,148		
未払法人税等	280,600		
流動負債合計		24,362,212	
2. 固定負債			
長期借入金			
伊予銀行(証書借入2件)	35,058,000		
固定負債合計		35,058,000	
負債合計			59,420,212
正味財産			249,483,508

活動計算書

2017年 4月 1日 ~ 2018年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員会費収入	170,000	
賛助会員会費収入	265,000	435,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	4,769,500	4,769,500
3. 受取助成金等		
助成金収入	500,000	
謝礼金収入	1,281,880	
補助金収入	3,800,000	5,581,880
4. 事業収益		
自立支援費収益		
介護報酬収入	0	
訓練等給付費収入	153,527,372	
計画相談事業収入	10,680,380	
1割利用者負担金収入	309,998	
家賃収入他(ケア)	19,584,024	
その他事業収入	1,901,704	
就労支援事業収益	29,869,660	215,873,138
5. その他収益		
受取利息	36,993	
雑収入	109,893	146,886
経常収益計		226,806,404
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	74,866,775	
ピアサポート報酬	42,500	
賞与	14,431,260	
法定福利費	11,277,536	
福利厚生費	2,042,002	
退職金	0	
人件費計	102,660,073	
(2)その他経費		
期首棚卸高(商品・製品)	0	
消耗品費	6,236,058	
委託料	6,493,503	
旅費交通費	626,652	
通信運搬費	1,313,198	
支払手数料	568,818	
給食費	189,900	
水道光熱費	5,881,598	
賃借料	10,971,800	
使用料	4,003,287	
修繕費	1,661,338	
燃料費	681,808	
減価償却費	7,154,466	
保険料	1,367,890	
諸会費	72,324	
会議費	65,241	
新聞図書費	75,555	
租税公課	1,443,350	
支払利息	200,610	
広告宣伝費	10,000	
内部外注費	795,346	
寄付金	137,185	
食材料費(GH)	6,615,845	
日用品費(GH)	815,658	
その他事業支出	4,090	
研修費	804,494	
シルバー外注費	813,601	
印刷製本費	528,391	
交際費	302,235	
雑費	61,906	
就労支援事業費	29,822,821	
期末棚卸	0	
その他経費計	89,718,968	
事業費計		192,379,041
2. 管理費		
(1)その他経費		
租税公課	5,658	
支払手数料	0	
減価償却費	0	
その他経費計	5,658	
管理費計		5,658
経常費用計		192,384,699
III 経常外収益		
土地受贈益	0	
建物受贈益	0	
経常外収益計		0
財産振替前当期収支差額		34,421,705
法人税、住民税及び事業税		280,600
当期正味財産増減額		34,141,105
前期繰越正味財産額		215,342,403
次期繰越正味財産額		249,483,508

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 2011年11月20日一部改正 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
有形固定資産のうち建物・建物附属設備の一部は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
上記以外の有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
また、無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額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)

科 目	共同生活介護事業	就労継続支援事業	相談計画事業	事業部門計	本部	合計
I 経常収益						
1. 受取会費						
正会員会費収入	0	0	0	0	170,000	170,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	265,000	265,000
2. 受取寄付金	5,000	7,400	0	12,400	4,757,100	4,769,500
3. 受取助成金等						
助成金収入	0	0	0	0	500,000	500,000
謝礼金収入	267,520	58,000	52,000	377,520	904,360	1,281,880
補助金収入	3,300,000	500,000	0	3,800,000	0	3,800,000
4. 事業収入						
自立支援費収益						
介護報酬収入	0	0	0	0	0	0
ピアサポート事業収入	0	0	0	0	10,307	10,307
訓練給付費収入	48,486,795	105,040,577	0	153,527,372	0	153,527,372
計画相談事業収入	0	0	10,680,380	10,680,380	0	10,680,380
利用者負担金収入	138,265	171,733	0	309,998	0	309,998
家賃収入他(ケア)	19,584,024	0	0	19,584,024	0	19,584,024
その他事業収入	819,712	682,690	174,250	1,676,652	214,745	1,891,397
就労継続支援事業収益	0	29,869,660	0	29,869,660	0	29,869,660
5. その他収益						
受取利息	4	93	0	97	36,896	36,993
雑収入	2,610			2,610	107,283	109,893
経常収益計	72,603,930	136,330,153	10,906,630	219,838,103	6,965,691	226,806,404
II 経常費用						
1. 事業費						
(1)人件費						
給料手当	29,136,359	40,266,516	5,463,900	74,866,775	0	74,866,775
ピアサポート報酬	0	0	0	0	42,500	42,500
賞与	3,833,295	9,073,665	1,524,300	14,431,260	0	14,431,260
法定福利費	2,919,766	7,199,201	1,158,569	11,277,536	0	11,277,536
福利厚生費	451,643	1,321,883	242,546	2,016,072	25,930	2,042,002
退職金	0	0	0	0	0	0
人件費計	36,341,063	57,861,265	8,389,315	102,591,643	68,430	102,660,073
(2)その他経費						
期首棚卸高(商品、製品)	0	0	0	0	0	0
消耗品費	4,105,570	1,520,900	607,157	6,233,627	2,431	6,236,058
委託料	4,111,573	2,272,180	109,750	6,493,503	0	6,493,503
旅費交通費	27,532	574,400	18,600	620,532	6,120	626,652
通信運搬費	896,618	297,353	117,092	1,311,063	2,135	1,313,198
支払手数料	176,631	310,817	8,880	496,328	72,490	568,818
水道光熱費	3,703,860	2,143,047	34,691	5,881,598	0	5,881,598
貸借料	4,680,000	6,171,800	120,000	10,971,800	0	10,971,800
使用料	2,116,497	1,766,790	120,000	4,003,287	0	4,003,287
修繕費	462,764	1,198,574	0	1,661,338	0	1,661,338
燃料費	180,836	500,972	0	681,808	0	681,808
給食費	0	189,900	0	189,900	0	189,900
減価償却費	5,470,110	1,651,714	32,642	7,154,466	0	7,154,466
保険料	493,743	843,505	30,642	1,367,890	0	1,367,890
諸会費	26,200	35,124	6,000	67,324	5,000	72,324
会議費	53,617	0	1,724	55,341	9,900	65,241
新聞図書費	2,332	37,032	36,191	75,555	0	75,555
租税公課	1,230,500	211,350	0	1,441,850	1,500	1,443,350
支払利息	200,610	0	0	200,610	0	200,610
広告宣伝費	0	0	0	0	10,000	10,000
内部外注費	513,303	0	0	513,303	282,043	795,346
寄付金	0	7,185	0	7,185	130,000	137,185
食材料費(GH)	6,615,845	0	0	6,615,845	0	6,615,845
日用品費(GH)	815,658	0	0	815,658	0	815,658
雑費	36,768	0	0	36,768	25,138	61,906
研修費	99,389	595,105	110,000	804,494	0	804,494
シルバー外注費	0	813,601	0	813,601	0	813,601
印刷製本費	327,662	200,729	0	528,391	0	528,391
接待交際費	138,168	140,309	11,608	290,085	12,150	302,235
その他事業支出	4,090	0	0	4,090	0	4,090
就労支援事業費	0	29,822,821	0	29,822,821	0	29,822,821
期末棚卸高(商品、製品)	0	0	0	0	0	0
その他経費計	36,489,876	51,305,208	1,364,977	89,160,061	558,907	89,718,968
事業費計	72,830,939	109,166,473	9,754,292	191,751,704	627,337	192,379,041
2. 管理費						
(1)その他経費						
租税公課	0	12	0	12	5,646	5,658
支払手数料	0	0	0	0	0	0
その他経費計	0	12	0	12	5,646	5,658
管理費計	0	12	0	12	5,646	5,658
経常費用計	72,830,939	109,166,485	9,754,292	191,751,716	632,983	192,384,699
当期経常増減額	-227,009	27,163,668	1,152,338	28,086,387	6,332,708	34,421,705

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	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、建物附属設備	22,725,909	139,712,393		162,438,302	△ 5,128,680	157,309,622
構築物	494,431			494,431	△ 85,545	408,886
車両運搬具	785,619			785,619	△ 592,001	193,618
機械装置	4,672,735	1,641,600		6,314,335	△ 1,579,070	4,735,265
器具備品	1,250,518	1,955,540		3,206,058	△ 674,842	2,531,216
土地	53,198,181			53,198,181		53,198,181
投資その他の資産						
敷金他	3,253,540	258,000	135,000	3,376,540		3,376,540
合 計	86,380,933	143,567,533	135,000	229,813,466	△ 8,060,138	221,753,328

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	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金 伊予銀行	12,856,000	25,000,000	2,798,000	35,058,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
賃借料(中井ホーム分)	10,971,800	3,600,000
活動計算書計	10,971,800	3,600,000
(貸借対照表)		
貸借対照表計	0	0

6. 就労継続支援事業の内訳

就労継続支援事業の内訳は、次表のとおりである。

6. 就労継続支援事業の内訳

就労継続支援事業の事業別の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

就労継続支援B型				
勘定科目	どんまい	ゆっくり	咲々屋	合計
I 就労継続支援事業収益				
就労継続支援事業収益	5,279,857	9,405,611	15,184,192	29,869,660
就労継続支援事業収益合計	5,279,857	9,405,611	15,184,192	29,869,660
II 就労継続支援事業費				
1. 就労継続支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高				0
当期就労継続支援事業製造原価				0
①材料費				
期首材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料仕入高	751,772	4,498,499	6,800,442	12,050,713
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	751,772	4,498,499	6,800,442	12,050,713
②労務費				
利用者工賃	3,766,285	4,828,695	7,463,385	16,058,365
当期労務費	3,766,285	4,828,695	7,463,385	16,058,365
③経費				
支払手数料	10,028	5,508	207,252	222,788
外注費	513,463	71,820	0	585,283
減価償却費	0	0	905,672	905,672
当期経費	523,491	77,328	1,112,924	1,713,743
当期就労継続支援事業製造原価	5,041,548	9,404,522	15,376,751	29,822,821
当期商品仕入高	0	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
差引:就労継続支援販売原価	5,041,548	9,404,522	15,376,751	29,822,821
2. 販売費及び一般管理費				
販売費及び一般管理費	0	0	0	0
就労継続支援事業費合計	5,041,548	9,404,522	15,376,751	29,822,821
就労継続支援事業増減額	238,309	1,089	-192,559	46,839