

法人名： NPO法人 どんまい

貸借対照表

2019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	78,144,706	
未収金	29,393,838	
棚卸資産	0	
前渡金	0	
前払費用	2,227,664	
立替金	0	
		109,766,208
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	63,148,733	
建物	79,597,781	
建物付属設備	44,611,481	
構築物	795,336	
車両運搬具	7	
機械及び装置	3,450,507	
什器備品	2,659,492	
有形固定資産計	194,263,337	
(2)投資その他の資産		
保証金	20,000	
敷金	3,289,000	
リサイクル預託金	56,540	
投資その他の資産計	3,365,540	
固定資産合計		197,628,877
資産合計		307,395,085
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	13,862,578	
前受金	949,000	
預り金	4,437,682	
事業所預り金	12,000	
仮受金	21,600	
商品券	93,240	
未払法人税等	316,200	
流動負債合計		19,692,300
2. 固定負債		
長期借入金	19,934,000	
固定負債合計		19,934,000
負債合計		39,626,300
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		249,483,508
当期正味財産増減額		18,285,277
正味財産合計		267,768,785
負債及び正味財産合計		307,395,085

財産目録

2019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	672,435		
伊予銀行(普通預金)	46,565,023		
郵貯銀行	907,248		
伊予銀行(定期預金)	30,000,000		
未収金			
国保連合会他	29,393,838		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
前払費用	2,227,664		
立替金	0		
流動資産合計		109,766,208	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	63,148,733		
建物	79,597,781		
建物附属設備	44,611,481		
構築物	795,336		
車両運搬具	7		
機械及び装置	3,450,507		
什器備品	2,659,492		
(2)投資その他の資産			
保証金県庁マルシェ	20,000		
預け敷金	3,289,000		
リサイクル預託金	56,540		
固定資産合計		197,628,877	
資産合計			307,395,085
II 負債の部			
1. 流動負債			
商品券	93,240		
未払金			
3月分給料	6,773,908		
3月分その他	7,088,670		
前受金			
グループホーム4月分家賃 他	949,000		
預り金			
源泉所得税他	1,461,682		
介護事業敷金他	2,976,000		
事業所預り金	12,000		
仮受金			
まんてん企画	21,600		
未払法人税等	316,200		
流動負債合計		19,692,300	
2. 固定負債			
長期借入金			
伊予銀行(証書借入1件)	19,934,000		
固定負債合計		19,934,000	
負債合計			39,626,300
正味財産			267,768,785

活動計算書

2018年 4月 1日 ~ 2019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	200,000	
賛助会員会費収入	250,000	450,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	288,161	288,161
3. 受取助成金等		
助成金収入	1,100,000	
謝礼金収入	2,028,700	
補助金収入	49,532,000	52,660,700
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	147,680,089	
計画相談事業収入	9,258,760	
地域相談支援給付費収入	2,978,620	
1割利用者負担金収入	369,371	
家賃収入他(ケア)	20,073,214	
その他事業収入	1,836,800	
就労支援事業収益	30,310,085	212,506,939
5. その他収益		
受取利息	2,586	
雑収入	8,600	11,186
経常収益計		265,916,986
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	82,519,138	
ピアサポート報酬	0	
賞与	12,445,088	
法定福利費	12,467,562	
福利厚生費	2,389,037	
退職金	202,800	
人件費計	110,023,625	
(2)その他経費		
期首棚卸高(商品、製品)	0	
消耗品費	4,130,409	
委託料	7,003,855	
旅費交通費	636,006	
通信運搬費	1,563,661	
支払手数料	764,842	
給食費	224,800	
水道光熱費	5,886,304	
賃借料	10,535,800	
使用料	4,239,410	
修繕費	2,015,766	
燃料費	814,338	
減価償却費	10,023,620	
保険料	1,515,091	
諸会費	172,924	
会議費	37,411	
新聞図書費	65,549	
租税公課	754,210	
支払利息	302,817	
広告宣伝費	10,000	
内部外注費	705,993	
寄付金	9,000	
食材料費(GH)	5,659,945	
日用品費(GH)	1,054,327	
その他事業支出	253,680	
研修費	675,840	
シルバー外注費	875,508	
印刷製本費	502,948	
交際費	202,474	
雑費	126,852	
就労支援事業費	30,463,409	
期末棚卸	0	
その他経費計	91,226,789	
事業費計		201,250,414
2. 管理費		
(1)その他経費		
租税公課	391	
支払手数料	0	
減価償却費	0	
その他経費計	391	
管理費計		391
経常費用計		201,250,805
III 経常外費用		
建物圧縮損	46,064,704	
経常外費用計		46,064,704
財産振替前当期収支差額		18,601,477
法人税、住民税及び事業税		316,200
当期正味財産増減額		18,285,277
前期繰越正味財産額		249,483,508
次期繰越正味財産額		267,768,785

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・構築物の一部は、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	高齢者介護事業	社会福祉支援事業	相談支援事業	ピアサポート事業	高齢者福祉事業	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	0	0	200,000	200,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	0	250,000	250,000
2. 受取寄付金	271,602	0	0	0	0	271,602	16,559	288,161
3. 受取助成金等								
助成金収入	275,000	825,000	0	0	0	1,100,000	0	1,100,000
謝礼金収入	887,670	36,000	66,700	0	357,190	1,347,860	0	1,347,860
補助金収入	49,532,000	0	0	0	0	49,532,000	0	49,532,000
4. 事業収入								
自立支援費収益								
介護報酬収入	0	0	0	0	0	0	0	0
ピアサポート事業収入	0	0	0	680,840	0	680,840	0	680,840
訓練給付費収入	18,469,964	99,210,125	0	0	0	147,680,089	0	147,680,089
計画相談事業収入	0	0	12,237,380	0	0	12,237,380	0	12,237,380
利用者負担金収入	127,746	241,625	0	0	0	369,371	0	369,371
家賃収入他(ケア)	19,125,251	0	0	0	947,960	20,073,211	0	20,073,211
その他事業収入	717,150	874,500	181,470	8,180	49,500	1,830,800	6,000	1,836,800
就労継続支援事業収益	0	30,310,085	0	0	0	30,310,085	0	30,310,085
5. その他収益								
受取利息	26	48	0	3	2	79	2,507	2,586
雑収入	0	0	0	0	8,600	8,600	0	8,600
経常収益計	119,406,412	131,497,383	12,485,550	689,023	1,363,552	285,441,920	475,066	285,916,986
II 経常費用								
1. 事業費								
(1) 人件費								
給料手当	32,342,669	44,045,189	5,821,000	0	310,280	82,519,138	0	82,519,138
ピアサポート報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与	3,036,697	7,928,122	1,480,269	0	0	12,445,088	0	12,445,088
法定福利費	3,498,082	7,765,368	1,204,112	0	0	12,467,562	0	12,467,562
福利厚生費	507,332	1,493,149	287,228	94,500	6,828	2,389,037	0	2,389,037
退職金	202,800	0	0	0	0	202,800	0	202,800
人件費計	39,587,580	61,231,828	8,792,609	94,500	317,108	110,023,625	0	110,023,625
(2) その他経費								
期首棚卸高(商品・製品)	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,857,057	1,858,451	110,584	68,413	235,904	4,130,409	0	4,130,409
委託料	3,287,814	3,256,738	175,338	0	266,685	6,986,575	17,280	7,003,855
旅費交通費	63,354	548,372	14,300	9,680	300	636,006	0	636,006
通信運搬費	1,064,976	363,231	102,411	0	31,190	1,562,111	1,550	1,563,661
支払手数料	210,755	480,647	432	0	0	691,834	73,008	764,842
水道光熱費	3,524,823	2,120,563	33,307	0	207,611	5,886,304	0	5,886,304
賃借料	4,201,000	6,171,800	163,000	0	0	10,535,800	0	10,535,800
使用料	2,056,660	1,705,790	464,000	0	0	4,226,450	12,960	4,239,410
修繕費	0	367,540	0	0	1,648,226	2,015,766	0	2,015,766
燃料費	216,241	598,097	0	0	0	814,338	0	814,338
給食費	0	224,800	0	0	0	224,800	0	224,800
減価償却費	7,735,099	1,821,054	113,836	4,200	349,131	10,023,620	0	10,023,620
保険料	609,530	802,890	33,191	0	69,480	1,515,091	0	1,515,091
諸会費	29,000	29,124	0	0	4,800	62,924	110,000	172,924
会議費	3,708	2,330	0	31,373	0	37,411	0	37,411
新聞図書費	10,368	46,974	8,207	0	0	65,549	0	65,549
租税公課	568,175	129,800	0	0	600	698,575	55,635	754,210
支払利息	140,280	0	0	0	162,537	302,817	0	302,817
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
内部外注費	420,760	0	0	0	0	420,760	285,233	705,993
寄付金	1,000	8,000	0	0	0	9,000	0	9,000
食材料費(GH)	5,504,931	0	0	0	155,014	5,659,945	0	5,659,945
日用品費(GI)	1,038,804	0	0	0	15,523	1,054,327	0	1,054,327
雑費	1,752	0	0	122,100	0	126,852	0	126,852
研修費	75,264	579,526	20,000	1,050	0	675,840	0	675,840
シルバー外注費	0	875,508	0	0	0	875,508	0	875,508
印刷製本費	25,920	477,028	0	0	0	502,948	0	502,948
接待交際費	166,401	25,400	5,273	0	0	197,074	5,100	202,474
その他事業支出	212,500	0	0	41,180	0	253,680	0	253,680
就労支援事業費	0	30,463,409	0	0	0	30,463,409	0	30,463,409
期末棚卸高(商品・製品)	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	33,029,172	52,957,075	1,243,879	277,996	3,147,601	90,655,723	571,066	91,226,789
事業費計	72,616,752	114,188,903	10,036,488	372,496	3,464,709	200,679,348	571,066	201,250,414
2. 管理費								
(1) その他経費								
租税公課	0	5	0	0	0	5	386	391
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	0	5	0	0	0	5	386	391
管理費計	0	5	0	0	0	5	386	391
経常費用計	72,616,752	114,188,908	10,036,488	372,496	3,464,709	200,679,353	571,452	201,250,805
当期経常増減額	46,789,660	17,308,475	2,449,062	316,527	-2,101,157	84,762,567	-96,386	84,666,181

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	期初取得価額	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	203,706,710	20,702,416	46,064,704	178,344,422	54,135,160	124,209,262
構築物	1,047,567	464,400		1,511,967	716,631	795,336
車両運搬具	9,346,445			9,346,445	9,346,438	7
機械装置	28,354,790			28,354,790	24,904,283	3,450,507
器具備品	16,862,155	1,743,624		18,605,779	15,946,287	2,659,492
土地	53,198,181	9,950,552		63,148,733		63,148,733
投資その他の資産						0
敷金他	3,376,540		11,000	3,365,540		3,365,540
合計	315,892,388	32,860,992	46,075,704	302,677,676	105,048,799	197,628,877

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)	35,058,000	0	15,124,000	19,934,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	対親類等に対するもの たな卸	内、役員及び近親者との 取引
(活動計算書)		
貸借料(中井ホーム分)	10,535,800	3,600,000
活動計算書計	10,535,800	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	6,250,358	10,325,023	13,734,704	30,310,085
就労継続支援事業収益合計	6,250,358	10,325,023	13,734,704	30,310,085
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	1,410,015	5,003,162	6,063,020	12,476,197
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	1,410,015	5,003,162	6,063,020	12,476,197
②労務費				
利用者工賃	4,510,555	5,278,290	6,755,670	16,544,515
当期労務費	4,510,555	5,278,290	6,755,670	16,544,515
③経費				
支払手数料	11,340	6,480	205,956	223,776
外注費	317,682	15,120	0	332,802
減価償却費	0	0	886,119	886,119
当期経費	329,022	21,600	1,092,075	1,442,697
当期就労継続支援事業製造原価	6,249,592	10,303,052	13,910,765	30,463,409
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	6,249,592	10,303,052	13,910,765	30,463,409
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	6,249,592	10,303,052	13,910,765	30,463,409
就労継続支援事業増減額	766	21,971	-176,061	-153,324