

法人名： NPO法人 どんまい

貸借対照表

2020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	102,416,416		
未収金	32,495,905		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
前払費用	2,298,532		
仮払金	286,370		
立替金	32,340		
		137,529,563	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	63,148,733		
建物	106,423,155		
建物付属設備	54,074,175		
構築物	2,041,306		
車両運搬具	7		
機械及び装置	2,486,283		
什器備品	1,934,883		
有形固定資産計	230,108,542		
(2)投資その他の資産			
保証金	20,000		
敷金	3,397,000		
リサイクル預託金	56,540		
投資その他の資産計	3,473,540		
固定資産合計		233,582,082	
資産合計			371,111,645
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,114,937		
前受金	1,060,000		
預り金	4,080,390		
事業所預り金	670,000		
仮受金	178,750		
商品券	68,880		
未払法人税等	0		
流動負債合計		19,172,957	
2. 固定負債			
長期借入金	16,358,000		
固定負債合計		16,358,000	
負債合計			35,530,957
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		267,768,785	
当期正味財産増減額		67,811,903	
正味財産合計			335,580,688
負債及び正味財産合計			371,111,645

財産目録

2020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	833,637		
伊予銀行(普通預金)	70,540,531		
郵貯銀行	1,042,248		
伊予銀行(定期預金)	30,000,000		
未収金			
国保連合会他	32,495,905		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
前払費用	2,298,532		
仮払金	286,370		
立替金	32,340		
流動資産合計		137,529,563	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	63,148,733		
建物	106,423,155		
建物附属設備	54,074,175		
構築物	2,041,306		
車両運搬具	7		
機械及び装置	2,486,283		
什器備品	1,934,883		
(2)投資その他の資産			
保証金県庁マルシェ	20,000		
預け敷金	3,397,000		
リサイクル預託金	56,540		
固定資産合計		233,582,082	
資産合計			371,111,645
II 負債の部			
1. 流動負債			
商品券	68,880		
未払金			
3月分給料	6,920,614		
3月分その他	6,194,323		
前受金			
グループホーム4月分家賃 他	1,060,000		
預り金			
源泉所得税他	624,390		
介護事業敷金他	3,456,000		
事業所預り金	670,000		
仮受金			
まんてん企画	178,750		
未払法人税等	0		
流動負債合計		19,172,957	
2. 固定負債			
長期借入金			
伊予銀行(証書借入1件)	16,358,000		
固定負債合計		16,358,000	
負債合計			35,530,957
正味財産			335,580,688

活動計算書

2019年 4月 1日 ~ 2020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	210,000	
賛助会員会費収入	230,000	440,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	373,010	373,010
3. 受取助成金等		
助成金収入	0	
謝礼金収入	2,193,257	
補助金収入	3,279,000	5,472,257
4. 事業収益		
自立支援費収益		
訓練等給付費収入	153,454,798	
計画相談事業収入	9,933,600	
地域相談支援給付費収入	2,566,670	
1割利用者負担金収入	592,792	
家賃収入他(ケア)	23,316,456	
その他事業収入	1,789,910	
就労支援事業収益	30,365,186	222,019,412
5. その他収益		
受取利息	4,490	
雑収入	9,000	13,490
経常収益計		228,318,169
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	82,504,977	
賞与	14,257,138	
法定福利費	12,577,452	
福利厚生費	2,523,405	
退職金	0	
人件費計	111,862,972	
(2)その他経費		
期首棚卸高(商品、製品)	0	
消耗品費	4,393,442	
委託料	5,179,715	
旅費交通費	715,667	
通信運搬費	1,689,187	
支払手数料	1,857,840	
給食費	245,300	
水道光熱費	6,548,775	
賃借料	11,037,400	
使用料	4,615,600	
修繕費	1,301,930	
燃料費	838,512	
減価償却費	12,366,917	
保険料	1,768,393	
諸会費	81,330	
会議費	9,745	
新聞図書費	45,448	
租税公課	1,740,700	
支払利息	117,317	
広告宣伝費	30,000	
内部外注費	904,858	
寄付金	8,500	
食材料費(GH)	6,310,601	
日用品費(GH)	1,125,004	
その他事業支出	69,510	
研修費	509,011	
シルバー外注費	0	
印刷製本費	481,080	
交際費	190,064	
雑費	2,446	
就労支援事業費	30,523,026	
期末棚卸	0	
その他経費計	94,707,318	
事業費計		206,570,290
2. 管理費		
(1)その他経費		
租税公課	680	
支払手数料	0	
減価償却費	0	
その他経費計	680	
管理費計		680
経常費用計		206,570,970
III 経常外収益		
建物圧縮取戻額	46,064,704	
経常外収益計		46,064,704
財産振替前当期収支差額		67,811,903
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		67,811,903
前期繰越正味財産額		267,768,785
次期繰越正味財産額		335,580,688

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	共同生活介護事業	就労継続支援事業	相談計画事業	ピアサポート事業	共同住居運営事業	自立生活援助事業	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	0	210,000	210,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	0	0	230,000	230,000
2. 受取寄付金	0	360,000	0	100	0	0	360,100	12,910	373,010
3. 受取助成金等									
助成金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
謝礼金収入	402,210	144,200	34,690	894,087	718,070	0	2,193,257	0	2,193,257
補助金収入	3,279,000	0	0	0	0	0	3,279,000	0	3,279,000
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	0
ピアサポート事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
訓練給付費収入	47,918,419	105,286,139	0	0	0	250,240	153,454,798	0	153,454,798
計画相談事業収入	0	0	12,500,270	0	0	0	12,500,270	0	12,500,270
利用者負担金収入	148,151	444,641	0	0	0	0	592,792	0	592,792
家賃収入他(ケア)	19,855,436	0	0	0	3,461,020	0	23,316,456	0	23,316,456
その他事業収入	647,515	895,680	214,415	6,500	19,800	0	1,783,910	6,000	1,789,910
就労継続支援事業収益	0	30,365,186	0	0	0	0	30,365,186	0	30,365,186
5. その他収益									
受取利息	2	51	0	6	28	0	87	4,403	4,490
雑収入	0	0	0	0	9,000	0	9,000	0	9,000
経常収益計	72,250,733	137,495,897	12,749,375	900,693	4,207,918	250,240	227,604,616	463,313	228,318,169
II 経常費用									
1. 事業費									
(1) 人件費									
給料手当	29,440,802	43,241,964	6,566,235	0	554,480	2,701,496	82,504,977	0	82,504,977
賞与	4,317,900	8,241,371	1,697,867	0	0	0	14,257,138	0	14,257,138
法定福利費	3,783,271	7,533,488	1,260,693	0	0	0	12,577,462	0	12,577,462
福利厚生費	649,090	1,519,176	336,018	0	9,121	0	2,513,405	10,000	2,523,405
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	38,191,063	60,535,999	9,860,813	0	563,601	2,701,496	109,151,476	10,000	111,862,972
(2) その他経費									
期首棚卸高(商品、製品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,454,289	2,488,880	98,851	310,533	15,757	24,116	4,392,426	1,016	4,393,442
委託料	2,630,917	2,254,719	58,943	47,516	121,620	0	5,113,715	66,000	5,179,715
旅費交通費	43,110	655,767	14,230	2,560	0	0	715,667	0	715,667
通信運搬費	959,486	518,858	107,756	64,505	34,442	0	1,685,047	4,140	1,689,187
支払手数料	327,400	1,159,280	120,548	195,564	110	7,800	1,810,702	47,138	1,857,840
水道光熱費	3,715,226	2,169,189	35,991	57,253	571,116	0	6,548,775	0	6,548,775
賃借料	4,220,000	6,096,400	217,500	503,500	0	0	11,037,400	0	11,037,400
使用料	2,203,374	1,776,226	636,000	0	0	0	4,615,600	0	4,615,600
修繕費	187,990	769,660	68,290	0	275,990	0	1,301,930	0	1,301,930
燃料費	282,051	547,540	8,921	0	0	0	838,512	0	838,512
給食費	0	245,300	0	0	0	0	245,300	0	245,300
減価償却費	10,272,682	1,572,248	75,857	79,095	367,035	0	12,366,917	0	12,366,917
保険料	584,960	1,064,559	49,394	0	69,480	0	1,768,393	0	1,768,393
諸会費	17,400	39,130	0	0	4,800	0	61,330	20,000	81,330
会議費	0	0	3,500	3,045	0	0	6,545	3,200	9,745
新聞図書費	0	34,000	11,448	0	0	0	45,448	0	45,448
租税公課	1,346,050	231,900	300	1,050	84,100	0	1,663,400	77,300	1,740,700
支払利息	117,317	0	0	0	0	0	117,317	0	117,317
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	30,000	30,000
内部外注費	412,786	0	0	0	0	0	412,786	492,072	904,858
寄付金	3,000	5,500	0	0	0	0	8,500	0	8,500
食材料費(GH)	5,942,189	0	0	0	368,412	0	6,310,601	0	6,310,601
日用品費(GH)	1,034,674	0	0	0	90,330	0	1,125,004	0	1,125,004
雑費	0	0	0	2,446	0	0	2,446	0	2,446
研修費	24,000	461,071	19,140	4,800	0	0	509,011	0	509,011
シルバー外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	27,916	453,164	0	0	0	0	481,080	0	481,080
接待交際費	168,664	5,000	6,400	0	0	0	180,064	10,000	190,064
その他事業支出	24,000	0	14,447	31,063	0	0	69,510	0	69,510
就労支援事業費	0	30,523,026	0	0	0	0	30,523,026	0	30,523,026
期末棚卸高(商品、製品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	35,999,481	53,071,417	1,547,516	1,302,930	2,003,192	31,916	93,956,452	760,866	94,707,318
事業費計	74,190,544	113,607,416	11,408,329	1,302,930	2,566,793	2,733,412	205,809,424	760,866	206,570,290
2. 管理費									
(1) その他経費									
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	680	680
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	0	0	0	0	0	0	0	680	680
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	680	680
経常費用計	74,190,544	113,607,416	11,408,329	1,302,930	2,566,793	2,733,412	205,809,424	761,546	206,570,970
当期経常増減額	-1,939,811	23,888,481	1,341,046	-402,237	1,641,125	-2,483,172	22,045,432	-298,233	21,747,199

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	178,344,422	46,854,704		225,199,126	64,701,796	160,497,330
構築物	1,511,967	1,367,200		2,879,167	837,861	2,041,306
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	25,868,507	2,486,283
器具備品	18,605,779	489,888		19,095,667	17,160,784	1,934,883
土地	63,148,733			63,148,733		63,148,733
投資その他の資産						
敷金他	3,365,540	108,000		3,473,540		3,473,540
合 計	302,677,676	48,819,792	0	351,497,468	117,915,386	233,582,082

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	19,934,000	0	3,576,000	16,358,000

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)		
貸借料(中井ホーム分)	11,037,400	3,600,000
活動計算書計	11,037,400	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事業別の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

勘定科目	就労継続支援B型			合計
	どんまい	ゆっくり	咲々屋	
I 就労継続支援事業収益				
就労継続支援事業収益	6,520,594	10,308,667	13,535,925	30,365,186
就労継続支援事業収益合計	6,520,594	10,308,667	13,535,925	30,365,186
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	885,071	5,036,935	5,183,346	11,105,352
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	885,071	5,036,935	5,183,346	11,105,352
②労務費				
利用者工賃	5,276,994	5,232,023	7,479,585	17,988,602
当期労務費	5,276,994	5,232,023	7,479,585	17,988,602
③経費				
支払手数料	10,888	6,870	205,352	223,110
外注費	350,716	17,600	337,976	706,292
減価償却費	0	0	499,670	499,670
当期経費	361,604	24,470	1,042,998	1,429,072
当期就労継続支援事業製造原価	6,523,669	10,293,428	13,705,929	30,523,026
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	6,523,669	10,293,428	13,705,929	30,523,026
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	6,523,669	10,293,428	13,705,929	30,523,026
就労継続支援事業増減額	-3,075	15,239	-170,004	-157,840