

法人名： NPO法人 どんまい

貸借対照表

2021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	137,424,017	
未収金	35,174,278	
棚卸資産	0	
前渡金	0	
前払費用	1,937,665	
仮払金	238,898	
立替金	90,145	
		174,865,003
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	63,148,733	
建物	101,618,410	
建物付属設備	48,370,550	
構築物	1,838,464	
車両運搬具	7	
機械及び装置	2,990,092	
什器備品	3,150,251	
有形固定資産計	221,116,507	
(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		224,590,047
資産合計		399,455,050
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	13,951,466	
前受金	1,202,000	
預り金	4,297,199	
事業所預り金	940,975	
仮受金	211,250	
商品券	89,460	
未払法人税等	0	
流動負債合計		20,692,350
2. 固定負債		
長期借入金	12,782,000	
固定負債合計		12,782,000
負債合計		33,474,350
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		335,580,688
当期正味財産増減額		30,400,012
正味財産合計		365,980,700
負債及び正味財産合計		399,455,050

法人名：NPO法人 どんまい

財産目録

2021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	550,340	
伊予銀行(普通預金)	106,641,869	
郵貯銀行	231,808	
伊予銀行(定期預金)	30,000,000	
未収金		
国保連合会他	35,174,278	
棚卸資産	0	
前渡金	0	
前払費用	1,937,665	
仮払金	238,898	
立替金	90,145	
流動資産合計		174,865,003
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	63,148,733	
建物	101,618,410	
建物附属設備	48,370,550	
構築物	1,838,464	
車両運搬具	7	
機械及び装置	2,990,092	
什器備品	3,150,251	
(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		224,590,047
資産合計		399,455,050
II 負債の部		
1. 流動負債		
商品券	89,460	
未払金		
3月分給料	7,029,564	
3月分その他	6,921,902	
前受金		
グループホーム4月分家賃 他	1,202,000	
預り金		
源泉所得税他	841,199	
介護事業敷金他	3,456,000	
事業所預り金	940,975	
仮受金		
まんでん企画他	211,250	
未払法人税等	0	
流動負債合計		20,692,350
2. 固定負債		
長期借入金		
伊予銀行(証書借入1件)	12,782,000	
固定負債合計		12,782,000
負債合計		33,474,350
正味財産		365,980,700

第2号議案

法人名: NPO法人 どんまい

活動計算書

2020年 4月 1日 ~ 2021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	230,000	400,000	
2. 受取寄付金			
寄付金収入	376,934	376,934	
3. 受取助成金等			
助成金収入	1,482,597		
謝礼金収入	1,409,185		
補助金収入	3,496,000	6,387,782	
4. 事業収益			
自立支援費収益			
訓練等給付費収入	162,246,222		
計画相談事業収入	10,100,800		
地域相談支援給付費収入	2,242,240		
1割利用者負担金収入	467,808		
家賃収入他(ケア)	25,843,411		
その他事業収入	1,742,549		
就労支援事業収益	29,473,687	232,116,717	
5. その他収益			
受取利息	2,972		
雑収入	14,220	17,192	
経常収益計			239,298,625
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	81,689,700		
賞与	16,210,993		
法定福利費	13,150,254		
福利厚生費	3,282,020		
退職金	0		
人件費計	114,332,967		
(2)その他経費			
期首棚卸高(商品、製品)	0		
消耗品費	3,469,621		
委託料	6,310,883		
旅費交通費	753,108		
通信運搬費	1,554,022		
支払手数料	1,028,036		
給食費	288,100		
水道光熱費	6,691,931		
賃借料	11,448,000		
使用料	4,820,046		
修繕費	907,910		
燃料費	801,898		
減価償却費	12,328,948		
保険料	1,675,707		
諸会費	85,480		
会議費	0		
新聞図書費	58,768		
租税公課	905,900		
支払利息	94,236		
広告宣伝費	0		
内部外注費	802,720		
寄付金	2,000		
食材料費(GH)	8,380,058		
日用品費(GH)	1,183,092		
その他事業支出	32,000		
研修費	243,780		
シルバー外注費	0		
印刷製本費	389,604		
交際費	140,770		
雑費	7,187		
就労支援事業費	30,161,841		
期末棚卸	0		
その他経費計	94,565,646		
事業費計		208,898,613	
2. 管理費			
(1)その他経費			
租税公課	0		
支払手数料	0		
減価償却費	0		
その他経費計	0		
管理費計		0	
経常費用計			208,898,613
III 経常外収益			
建物圧縮取戻額	0		
経常外収益計			0
財産振替前当期収支差額			30,400,012
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			30,400,012
前期繰越正味財産額			335,580,688
次期繰越正味財産額			365,980,700

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	170,000	170,000
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	370,000	0	0	0	0	370,000	6,934	376,934
3. 受取助成金等									
助成金収入	331,969	1,052,308	48,320	50,000	0	0	1,482,597	0	1,482,597
謝礼金収入	74,995	213,000	68,000	412,440	640,750	0	1,409,185	0	1,409,185
補助金収入	3,496,000	0	0	0	0	0	3,496,000	0	3,496,000
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	49,510,508	112,384,754	0	0	0	350,960	162,246,222	0	162,246,222
計画相談事業収入	0	0	12,343,040	0	0	0	12,343,040	0	12,343,040
利用者負担金収入	153,362	314,446	0	0	0	0	467,808	0	467,808
家賃収入他(ケア)	22,258,213	0	0	0	3,585,198	0	25,843,411	0	25,843,411
その他事業収入	702,245	863,804	168,000	700	7,800	0	1,742,549	0	1,742,549
就労継続支援事業収益	0	29,473,687	0	0	0	0	29,473,687	0	29,473,687
5. その他収益									
受取利息	2	55	0	14	50	0	121	2,851	2,972
雑収入	0	0	0	0	14,220	0	14,220	0	14,220
経常収益計	76,527,294	144,672,054	12,627,360	463,154	4,248,018	350,960	238,537,880	409,785	239,298,625
II 経常費用									
1. 事業費									
(1) 人件費									
給料手当	29,678,160	42,921,314	5,909,126	0	559,180	2,621,920	81,689,700	0	81,689,700
賞与	5,171,930	9,580,063	1,429,000	0	30,000	0	16,210,993	0	16,210,993
法定福利費	3,958,090	8,007,570	1,184,594	0	0	0	13,150,254	0	13,150,254
福利厚生費	1,042,894	1,947,291	280,835	0	11,000	0	3,282,020	0	3,282,020
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	39,851,074	62,456,238	8,803,555	0	600,180	2,621,920	111,711,047	0	114,332,967
(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	1,079,398	1,943,386	150,372	72,940	223,201	0	3,469,297	324	3,469,621
委託料	2,935,320	2,957,548	180,165	0	135,850	82,500	6,291,383	19,500	6,310,883
旅費交通費	2,140	729,508	21,460	0	0	0	753,108	0	753,108
通信運搬費	923,219	410,448	104,405	75,900	36,270	0	1,550,242	3,780	1,554,022
支払手数料	517,164	395,444	13,348	12,540	1,650	0	940,146	87,890	1,028,036
水道光熱費	3,663,623	2,263,300	49,255	39,453	676,300	0	6,691,931	0	6,691,931
賃借料	5,352,500	5,352,000	390,000	353,500	0	0	11,448,000	0	11,448,000
使用料	2,309,332	1,874,714	636,000	0	0	0	4,820,046	0	4,820,046
修繕費	30,800	841,210	0	0	35,900	0	907,910	0	907,910
燃料費	307,596	494,302	0	0	0	0	801,898	0	801,898
給食費	0	288,100	0	0	0	0	288,100	0	288,100
減価償却費	10,134,859	1,587,621	52,066	102,132	452,270	0	12,328,948	0	12,328,948
保険料	825,581	780,646	0	0	0	69,480	1,675,707	0	1,675,707
諸会費	17,500	48,180	0	0	4,800	0	70,480	15,000	85,480
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	17,968	40,800	0	0	0	0	58,768	0	58,768
租税公課	759,800	135,750	0	0	0	0	895,550	10,350	905,900
支払利息	94,236	0	0	0	0	0	94,236	0	94,236
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
内部外注費	415,650	0	12,350	0	0	0	428,000	374,720	802,720
寄付金	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000
食材料費(GH)	8,009,494	0	0	0	370,564	0	8,380,058	0	8,380,058
日用品費(GH)	1,069,225	0	0	0	113,867	0	1,183,092	0	1,183,092
雑費	5,719	420	0	1,048	0	0	7,187	0	7,187
研修費	116,490	37,290	90,000	0	0	0	243,780	0	243,780
シルバー外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	26,400	363,204	0	0	0	0	389,604	0	389,604
接待交際費	140,770	0	0	0	0	0	140,770	0	140,770
その他事業支出	0	0	0	32,000	0	0	32,000	0	32,000
就労支援事業費	0	30,161,841	0	0	0	0	30,161,841	0	30,161,841
期末棚卸高(商品、製品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	38,754,784	50,707,712	1,699,421	689,513	2,050,672	151,980	94,054,082	511,564	94,565,646
事業費計	78,605,858	113,163,950	10,502,976	689,513	2,650,852	2,773,900	208,387,049	511,564	208,898,613
2. 管理費									
(1) その他経費									
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	78,605,858	113,163,950	10,502,976	689,513	2,650,852	2,773,900	208,387,049	511,564	208,898,613
当期経常増減額	-2,078,564	31,508,104	2,124,384	-226,359	1,597,166	-2,422,940	30,501,791	-101,779	30,400,012

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	225,199,126			225,199,126	75,210,166	149,988,960
構築物	2,879,167			2,879,167	1,040,703	1,838,464
車両運搬具	9,346,445			9,346,445	9,346,438	7
機械装置	28,354,790	1,100,000		29,454,790	26,464,698	2,990,092
器具備品	19,095,667	2,608,969		21,704,636	18,554,385	3,150,251
土地	63,148,733			63,148,733		63,148,733
投資その他の資産						
敷金他	3,473,540			3,473,540		3,473,540
合 計	351,497,468	3,708,969	0	355,206,437	130,616,390	224,590,047

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	16,358,000	0	3,576,000	12,782,000

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)	11,448,000	3,600,000
活動計算書計	11,448,000	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)

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	6,389,425	10,746,751	12,337,511	29,473,687
就労継続支援事業収益合計	6,389,425	10,746,751	12,337,511	29,473,687
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	845,382	5,308,881	5,392,562	11,546,825
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	845,382	5,308,881	5,392,562	11,546,825
②労務費				
利用者工賃	5,181,005	5,390,480	7,063,180	17,634,665
当期労務費	5,181,005	5,390,480	7,063,180	17,634,665
③経費				
支払手数料	11,480	6,600	220,660	238,740
外注費	339,855	29,700	0	369,555
減価償却費	0	0	372,056	372,056
当期経費	351,335	36,300	592,716	980,351
当期就労継続支援事業製造原価	6,377,722	10,735,661	13,048,458	30,161,841
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	6,377,722	10,735,661	13,048,458	30,161,841
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	6,377,722	10,735,661	13,048,458	30,161,841
就労継続支援事業増減額	11,703	11,090	-710,947	-688,154