

法人名：NPO法人 どんまい

貸借対照表

2022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	171,615,431	
未収金	35,196,167	
棚卸資産	0	
前渡金	0	
前払費用	2,166,957	
仮払金	191,426	
立替金	75,153	
		209,245,134
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	63,148,733	
建物	96,813,665	
建物付属設備	42,704,300	
構築物	1,636,530	
車両運搬具	2,364,987	
機械及び装置	4,042,582	
什器備品	2,800,362	
有形固定資産計	213,511,159	
(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		216,984,699
資産合計		426,229,833
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	13,594,375	
前受金	1,222,500	
預り金	4,279,562	
事業所預り金	1,101,398	
仮受金	0	
商品券	304,500	
未払法人税等	0	
流動負債合計		20,502,335
2. 固定負債		
長期借入金	9,206,000	
固定負債合計		9,206,000
負債合計		29,708,335
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		365,980,700
当期正味財産増減額		30,540,798
正味財産合計		396,521,498
負債及び正味財産合計		426,229,833

法人名：NPO法人 どんまい

財産目録

2022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	505,608	
伊予銀行(普通預金)	140,661,867	
郵貯銀行	447,956	
伊予銀行(定期預金)	30,000,000	
未収金		
国保連合会他	35,196,167	
棚卸資産	0	
前渡金	0	
前払費用	2,166,957	
仮払金	191,426	
立替金	75,153	
流動資産合計		209,245,134
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	63,148,733	
建物	96,813,665	
建物附属設備	42,704,300	
構築物	1,636,530	
車両運搬具	2,364,987	
機械及び装置	4,042,582	
什器備品	2,800,362	
(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		216,984,699
資産合計		426,229,833
II 負債の部		
1. 流動負債		
商品券	304,500	
未払金		
3月分給料	7,524,539	
3月分その他	6,069,836	
前受金		
グループホーム4月分家賃 他	1,222,500	
預り金		
源泉所得税他	631,562	
介護事業敷金他	3,648,000	
事業所預り金	1,101,398	
仮受金		
まんてん企画他	0	
未払法人税等	0	
流動負債合計		20,502,335
2. 固定負債		
長期借入金		
伊予銀行(証書借入1件)	9,206,000	
固定負債合計		9,206,000
負債合計		29,708,335
正味財産		396,521,498

第2号議案

法人名: NPO法人 どんまい

活動計算書

2021年 4月 1日 ~ 2022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	290,000	490,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	280,011	280,011
3. 受取助成金等		
助成金収入	345,000	
謝礼金収入	1,850,040	
補助金収入	5,274,000	7,469,040
4. 事業収益		
自立支援費収益		
訓練等給付費収入	170,966,779	
計画相談事業収入	11,657,830	
地域相談支援給付費収入	2,366,410	
1割利用者負担金収入	376,271	
家賃収入他(ケ)	27,213,885	
その他事業収入	1,881,353	
就労支援事業収益	30,523,259	244,985,787
5. その他収益		
受取利息	5,092	
固定資産売却収入	65,969	
雑収入	50,885	121,946
経常収益計		253,346,784
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	87,770,394	
賞与	17,589,880	
法定福利費	14,428,679	
福利厚生費	2,778,869	
退職金	0	
人件費計	122,567,822	
(2)その他経費		
期首棚卸高(商品・製品)	0	
消耗品費	2,345,078	
委託料	6,223,786	
旅費交通費	920,374	
通信運搬費	1,735,672	
支払手数料	1,105,646	
給食費	318,600	
水道光熱費	6,961,987	
賃借料	11,397,500	
使用料	4,845,645	
修繕費	1,119,090	
燃料費	992,531	
減価償却費	15,698,109	
保険料	1,760,968	
諸会費	76,450	
会議費	22,220	
新聞図書費	57,520	
租税公課	803,073	
支払利息	70,251	
広告宣伝費	0	
内部外注費	1,838,225	
寄付金	2,000	
食材料費(GH)	9,164,004	
日用品費(GH)	1,270,855	
その他事業支出	41,000	
研修費	196,339	
シルバー外注費	0	
印刷製本費	414,646	
交際費	231,816	
雑費	45	
就労支援事業費	30,624,734	
期末棚卸	0	
その他経費計	100,238,164	
事業費計		222,805,986
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		222,805,986
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		30,540,798
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		30,540,798
前期繰越正味財産額		365,980,700
次期繰越正味財産額		396,521,498

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	200,000	200,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	0	0	290,000	290,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	280,011	280,011
3. 受取助成金等									
助成金収入	12,000	321,000	9,000	0	0	3,000	345,000	0	345,000
謝礼金収入	68,995	173,000	8,600	1,010,445	589,000	0	1,850,040	0	1,850,040
補助金収入	3,774,000	1,500,000	0	0	0	0	5,274,000	0	5,274,000
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	55,709,368	114,755,451	0	0	0	501,960	170,966,779	0	170,966,779
計画相談事業収入	0	0	14,024,240	0	0	0	14,024,240	0	14,024,240
利用者負担金収入	123,722	252,549	0	0	0	0	376,271	0	376,271
家賃収入他(ケア)	23,845,072	0	0	0	3,368,813	0	27,213,885	0	27,213,885
その他事業収入	671,723	1,021,530	175,900	1,800	1,500	900	1,873,353	8,000	1,881,353
就労継続支援事業収益	0	30,523,259	0	0	0	0	30,523,259	0	30,523,259
5. その他収益									
受取利息	2	61	0	19	2	0	84	5,008	5,092
雑収入	35,299	30,970	0	0	11,600	0	77,869	38,985	116,854
経常収益計	84,240,181	148,577,820	14,217,740	1,012,264	3,970,915	505,860	252,018,920	822,004	253,346,784
II 経常費用									
1. 事業費									
(1) 人件費									
給料手当	32,964,232	44,418,712	7,319,840	0	580,490	2,487,120	87,770,394	0	87,770,394
賞与	5,709,130	10,324,750	1,546,000	0	10,000	0	17,589,880	0	17,589,880
法定福利費	4,641,878	8,653,229	1,133,572	0	0	0	14,428,679	0	14,428,679
福利厚生費	857,568	1,668,462	246,403	0	6,436	0	2,778,869	0	2,778,869
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	44,172,808	65,065,153	10,245,815	0	596,926	2,487,120	120,080,702	0	122,567,822
(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	728,784	1,500,355	86,466	27,176	1,789	0	2,344,570	508	2,345,078
委託料	3,170,986	2,712,058	176,842	0	70,400	0	6,130,286	93,500	6,223,786
旅費交通費	50,260	842,914	23,910	0	1,590	1,700	920,374	0	920,374
通信運搬費	1,096,167	450,984	74,879	74,228	36,894	0	1,733,152	2,520	1,735,672
支払手数料	614,236	371,288	22,550	13,640	6,600	0	1,028,314	77,332	1,105,646
水道光熱費	3,784,873	2,305,158	9,857	77,461	784,638	0	6,961,987	0	6,961,987
賃借料	5,100,000	5,352,000	390,000	555,500	0	0	11,397,500	0	11,397,500
使用料	2,295,611	1,895,834	641,000	0	0	0	4,832,445	13,200	4,845,645
修繕費	529,270	589,820	0	0	0	0	1,119,090	0	1,119,090
燃料費	345,248	647,283	0	0	0	0	992,531	0	992,531
給食費	0	318,600	0	0	0	0	318,600	0	318,600
減価償却費	10,195,950	4,907,123	67,664	90,439	436,933	0	15,698,109	0	15,698,109
保険料	862,253	811,330	18,000	0	69,385	0	1,760,968	0	1,760,968
諸会費	17,500	39,100	50	0	4,900	0	61,450	15,000	76,450
会議費	0	0	0	0	0	0	0	22,220	22,220
新聞図書費	8,360	49,160	0	0	0	0	57,520	0	57,520
租税公課	722,300	80,000	0	0	0	0	802,300	773	803,073
支払利息	70,251	0	0	0	0	0	70,251	0	70,251
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
内部外注費	412,495	2,871	12,967	0	0	0	428,333	1,409,892	1,838,225
寄付金	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000
食材料費(GH)	8,736,461	0	0	0	427,543	0	9,164,004	0	9,164,004
日用品費(GH)	1,138,584	0	0	0	132,271	0	1,270,855	0	1,270,855
雑費	0	45	0	0	0	0	45	0	45
研修費	105,000	72,119	19,220	0	0	0	196,339	0	196,339
シルバー外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	30,574	384,072	0	0	0	0	414,646	0	414,646
接待交際費	177,278	14,538	0	0	0	0	191,816	40,000	231,816
その他事業支出	0	0	0	41,000	0	0	41,000	0	41,000
就労支援事業費	0	30,624,734	0	0	0	0	30,624,734	0	30,624,734
期末棚卸高(商品、製品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	40,192,441	53,973,386	1,543,405	879,444	1,972,843	1,700	98,563,219	1,674,945	100,238,164
事業費計	84,365,249	119,038,539	11,789,220	879,444	2,569,769	2,488,820	221,131,041	1,674,945	222,805,986
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	84,365,249	119,038,539	11,789,220	879,444	2,569,769	2,488,820	221,131,041	1,674,945	222,805,986
当期経常増減額	-125,068	29,539,281	2,428,520	132,820	1,401,146	-1,982,960	31,393,739	-852,941	30,540,798

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	85,681,161	139,517,965
構築物	2,879,167			2,879,167	1,242,537	1,636,530
車両運搬具	9,346,445	4,146,000	2,828,881	10,663,564	8,298,577	2,364,987
機械装置	29,454,790	3,740,000		33,194,790	29,152,208	4,042,582
器具備品	21,704,636	1,281,500		22,986,136	20,185,774	2,800,362
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	355,206,437	9,167,500	2,828,881	361,545,056	144,560,357	216,984,699

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	12,782,000	0	3,576,000	9,206,000

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	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)	11,397,500	3,600,000
活動計算書計	11,397,500	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	6,482,204	11,375,435	12,665,620	30,523,259
就労継続支援事業収益合計	6,482,204	11,375,435	12,665,620	30,523,259
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	670,666	5,706,804	4,107,451	10,484,921
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	670,666	5,706,804	4,107,451	10,484,921
②労務費				
利用者工賃	5,473,826	5,629,430	7,308,544	18,411,800
当期労務費	5,473,826	5,629,430	7,308,544	18,411,800
③経費				
支払手数料	3,860	6,600	206,910	217,370
外注費	333,356	39,050	63,500	435,906
減価償却費	0	0	1,074,737	1,074,737
当期経費	337,216	45,650	1,345,147	1,728,013
当期就労継続支援事業製造原価	6,481,708	11,381,884	12,761,142	30,624,734
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	6,481,708	11,381,884	12,761,142	30,624,734
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	6,481,708	11,381,884	12,761,142	30,624,734
就労継続支援事業増減額	496	-6,449	-95,522	-101,475