

法人名：NPO法人 どんまい

貸借対照表

2023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 | 206,485,369 | | |
| 未収金 | 38,737,727 | | |
| 棚卸資産 | 0 | | |
| 前渡金 | 0 | | |
| 前払費用 | 4,343,909 | | |
| 仮払金 | 129,064 | | |
| 立替金 | 5,780 | | |
| | | 249,701,849 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 土地 | 63,148,733 | | |
| 建物 | 92,008,920 | | |
| 建物付属設備 | 38,110,070 | | |
| 構築物 | 1,434,596 | | |
| 車両運搬具 | 2,090,649 | | |
| 機械及び装置 | 2,319,861 | | |
| 什器備品 | 3,004,632 | | |
| 有形固定資産計 | 202,117,461 | | |
| (2)無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | 2,066,168 | | |
| 無形固定資産計 | 2,066,168 | | |
| (3)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 | | 207,657,169 | |
| 資産合計 | | | 457,359,018 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 14,425,954 | | |
| 前受金 | 1,153,000 | | |
| 預り金 | 4,439,150 | | |
| 事業所預り金 | 1,166,424 | | |
| 仮受金 | 0 | | |
| 商品券 | 104,280 | | |
| 未払法人税等 | 0 | | |
| 流動負債合計 | | 21,288,808 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 5,630,000 | | |
| 固定負債合計 | | 5,630,000 | |
| 負債合計 | | | 26,918,808 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 396,521,498 | |
| 当期正味財産増減額 | | 33,918,712 | |
| 正味財産合計 | | | 430,440,210 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 457,359,018 |

財産目録

2023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 | 647,759 | |
| 伊予銀行(普通預金) | 175,203,509 | |
| 郵貯銀行 | 634,101 | |
| 伊予銀行(定期預金) | 30,000,000 | |
| 未収金 | | |
| 国保連合会他 | 38,737,727 | |
| 棚卸資産 | 0 | |
| 前渡金 | 0 | |
| 前払費用 | 4,343,909 | |
| 仮払金 | 129,064 | |
| 立替金 | 5,780 | |
| 流動資産合計 | | 249,701,849 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 土地 | 63,148,733 | |
| 建物 | 92,008,920 | |
| 建物附属設備 | 38,110,070 | |
| 構築物 | 1,434,596 | |
| 車両運搬具 | 2,090,649 | |
| 機械及び装置 | 2,319,861 | |
| 什器備品 | 3,004,632 | |
| (2)無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 2,066,168 | |
| (3)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 | | 207,657,169 |
| 資産合計 | | 457,359,018 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 商品券 | 104,280 | |
| 未払金 | | |
| 3月分給料 | 7,683,240 | |
| 3月分その他 | 6,742,714 | |
| 前受金 | | |
| グループホーム4月分家賃 他 | 1,153,000 | |
| 預り金 | | |
| 源泉所得税他 | 791,150 | |
| 介護事業敷金他 | 3,648,000 | |
| 事業所預り金 | 1,166,424 | |
| 仮受金 | | |
| まんてん企画他 | 0 | |
| 未払法人税等 | 0 | |
| 流動負債合計 | | 21,288,808 |
| 2. 固定負債 | | |
| 長期借入金 | | |
| 伊予銀行(証書借入1件) | 5,630,000 | |
| 固定負債合計 | | 5,630,000 |
| 負債合計 | | 26,918,808 |
| 正味財産 | | 430,440,210 |

活動計算書

2022年 4月 1日 ~ 2023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 | 190,000 | |
| 賛助会員会費収入 | 310,000 | 500,000 |
| 2. 受取寄付金 | | |
| 寄付金収入 | 14,885 | 14,885 |
| 3. 受取助成金等 | | |
| 助成金収入 | 1,287,120 | |
| 謝礼金収入 | 3,386,165 | |
| 補助金収入 | 6,075,096 | 10,748,381 |
| 4. 事業収益 | | |
| 自立支援費収益 | | |
| 訓練等給付費収入 | 161,258,920 | |
| 計画相談事業収入 | 11,347,760 | |
| 地域相談支援給付費収入 | 2,270,890 | |
| 1割利用者負担金収入 | 432,220 | |
| 処遇改善報酬等収入 | 15,937,565 | |
| 家賃収入他(ケア) | 27,412,253 | |
| その他事業収入 | 1,895,564 | |
| 就労支援事業収益 | 32,247,793 | 252,802,965 |
| 5. その他収益 | | |
| 受取利息 | 1,863 | |
| 固定資産売却収入 | 0 | |
| 雑収入 | 313,112 | 314,975 |
| 経常収益計 | | 264,381,206 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1)人件費 | | |
| 給料手当 | 89,757,739 | |
| 賞与 | 20,221,000 | |
| 法定福利費 | 15,022,124 | |
| 福利厚生費 | 2,316,560 | |
| 退職金 | 0 | |
| 人件費計 | 127,317,423 | |
| (2)その他経費 | | |
| 期首棚卸高(商品・製品) | 0 | |
| 消耗品費 | 3,677,630 | |
| 委託料 | 8,716,010 | |
| 旅費交通費 | 840,176 | |
| 通信運搬費 | 1,859,049 | |
| 支払手数料 | 820,060 | |
| 給食費 | 310,900 | |
| 水道光熱費 | 7,365,366 | |
| 賃借料 | 11,448,000 | |
| 使用料 | 4,859,229 | |
| 修繕費 | 864,128 | |
| 燃料費 | 1,052,680 | |
| 減価償却費 | 15,604,337 | |
| 保険料 | 1,729,875 | |
| 諸会費 | 76,400 | |
| 会議費 | 0 | |
| 新聞図書費 | 40,800 | |
| 租税公課 | 960,829 | |
| 支払利息 | 47,150 | |
| 広告宣伝費 | 5,000 | |
| 内部外注費 | 752,688 | |
| 寄付金 | 2,300 | |
| 食材料費(GH) | 9,345,502 | |
| 日用品費(GH) | 1,237,426 | |
| その他事業支出 | 66,700 | |
| 研修費 | 245,890 | |
| シルバー外注費 | 0 | |
| 印刷製本費 | 398,816 | |
| 交際費 | 199,659 | |
| 雑費 | 11,549 | |
| 就労支援事業費 | 30,606,922 | |
| 期末棚卸 | 0 | |
| その他経費計 | 103,145,071 | 230,462,494 |
| 事業費計 | | |
| 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 | | 230,462,494 |
| 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 | | 33,918,712 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 0 |
| 当期正味財産増減額 | | 33,918,712 |
| 前期繰越正味財産額 | | 396,521,498 |
| 次期繰越正味財産額 | | 430,440,210 |

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 | 共同同居運営事業 | 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 | 190,000 | 190,000 |
| 賛助会員会費収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 310,000 | 310,000 |
| 2. 受取寄付金 | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 14,785 | 14,885 |
| 3. 受取助成金等 | | | | | | | | | |
| 助成金収入 | 977,120 | 310,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,287,120 | 0 | 1,287,120 |
| 謝礼金収入 | 1,873,210 | 82,000 | 5,000 | 849,895 | 567,060 | 0 | 3,377,165 | 9,000 | 3,386,165 |
| 補助金収入 | 4,295,096 | 1,680,000 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | 6,075,096 | 0 | 6,075,096 |
| 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 | 53,723,778 | 107,234,102 | 0 | 0 | 0 | 301,040 | 161,258,920 | 0 | 161,258,920 |
| 計画相談事業収入 | 0 | 0 | 13,618,650 | 0 | 0 | 0 | 13,618,650 | 0 | 13,618,650 |
| 利用者負担金収入 | 135,612 | 296,608 | 0 | 0 | 0 | 0 | 432,220 | 0 | 432,220 |
| 処遇改善報酬等収入 | 6,587,839 | 9,349,726 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,937,565 | 0 | 15,937,565 |
| 家賃収入他(ケア) | 24,159,817 | 0 | 0 | 0 | 3,252,436 | 0 | 27,412,253 | 0 | 27,412,253 |
| その他事業収入 | 730,164 | 966,100 | 175,900 | 15,700 | 5,000 | 2,700 | 1,895,564 | 0 | 1,895,564 |
| 就労継続支援事業収益 | 0 | 32,247,793 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,247,793 | 0 | 32,247,793 |
| 5. その他収益 | | | | | | | | | |
| 受取利息 | 2 | 70 | 0 | 26 | 3 | 0 | 101 | 1,762 | 1,863 |
| 雑収入 | 97,370 | 128,892 | 0 | 0 | 33,174 | 0 | 259,436 | 53,676 | 313,112 |
| 経常収益計 | 92,580,058 | 152,295,341 | 13,849,550 | 865,621 | 3,857,673 | 353,740 | 263,801,983 | 579,223 | 264,381,206 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | |
| 1. 事業費 | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 33,756,093 | 44,747,551 | 6,374,320 | 0 | 600,995 | 4,278,780 | 89,757,739 | 0 | 89,757,739 |
| 賞与 | 6,630,000 | 11,891,000 | 1,670,000 | 0 | 30,000 | 0 | 20,221,000 | 0 | 20,221,000 |
| 法定福利費 | 4,766,656 | 9,047,080 | 1,208,388 | 0 | 0 | 0 | 15,022,124 | 0 | 15,022,124 |
| 福利厚生費 | 665,563 | 1,380,980 | 265,038 | 0 | 4,979 | 0 | 2,316,560 | 0 | 2,316,560 |
| 退職金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費計 | 45,818,312 | 67,066,611 | 9,517,746 | 0 | 635,974 | 4,278,780 | 123,038,643 | 0 | 127,317,423 |
| (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 | 1,516,352 | 2,095,009 | 43,159 | 4,347 | 9,488 | 0 | 3,668,355 | 9,275 | 3,677,630 |
| 委託料 | 5,310,421 | 2,980,129 | 161,784 | 0 | 144,100 | 0 | 8,596,434 | 119,576 | 8,716,010 |
| 旅費交通費 | 97,030 | 716,646 | 24,400 | 0 | 900 | 1,200 | 840,176 | 0 | 840,176 |
| 通信運搬費 | 1,238,601 | 397,814 | 72,979 | 73,392 | 37,401 | 0 | 1,820,187 | 38,862 | 1,859,049 |
| 支払手数料 | 435,325 | 290,030 | 0 | 2,640 | 6,600 | 7,800 | 742,395 | 77,665 | 820,060 |
| 水道光熱費 | 3,930,668 | 2,500,451 | 11,742 | 76,458 | 846,047 | 0 | 7,365,366 | 0 | 7,365,366 |
| 賃借料 | 5,100,000 | 5,352,000 | 390,000 | 606,000 | 0 | 0 | 11,448,000 | 0 | 11,448,000 |
| 使用料 | 2,329,419 | 1,877,520 | 636,000 | 0 | 0 | 0 | 4,842,939 | 16,290 | 4,859,229 |
| 修繕費 | 186,400 | 677,728 | 0 | 0 | 0 | 0 | 864,128 | 0 | 864,128 |
| 燃料費 | 421,427 | 631,253 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,052,680 | 0 | 1,052,680 |
| 給食費 | 0 | 310,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 310,900 | 0 | 310,900 |
| 減価償却費 | 10,538,715 | 4,476,458 | 79,474 | 86,054 | 423,636 | 0 | 15,604,337 | 0 | 15,604,337 |
| 保険料 | 846,616 | 786,001 | 0 | 0 | 97,258 | 0 | 1,729,875 | 0 | 1,729,875 |
| 諸会費 | 17,500 | 39,100 | 0 | 0 | 4,800 | 0 | 61,400 | 15,000 | 76,400 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 新聞図書費 | 0 | 40,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40,800 | 0 | 40,800 |
| 租税公課 | 833,900 | 120,450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 954,350 | 6,479 | 960,829 |
| 支払利息 | 47,150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47,150 | 0 | 47,150 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000 | 5,000 |
| 内部外注費 | 400,400 | 0 | 16,487 | 0 | 0 | 0 | 416,887 | 335,801 | 752,688 |
| 寄付金 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 300 | 0 | 2,300 | 0 | 2,300 |
| 食材料費(GH) | 8,991,560 | 0 | 0 | 0 | 353,942 | 0 | 9,345,502 | 0 | 9,345,502 |
| 日用品費(GH) | 1,143,476 | 0 | 0 | 0 | 93,950 | 0 | 1,237,426 | 0 | 1,237,426 |
| 雑費 | 11,495 | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,549 | 0 | 11,549 |
| 研修費 | 90,550 | 119,240 | 36,100 | 0 | 0 | 0 | 245,890 | 0 | 245,890 |
| シルバー外注費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 13,200 | 385,616 | 0 | 0 | 0 | 0 | 398,816 | 0 | 398,816 |
| 接待交際費 | 194,359 | 300 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 199,659 | 0 | 199,659 |
| その他事業支出 | 0 | 29,700 | 0 | 37,000 | 0 | 0 | 66,700 | 0 | 66,700 |
| 就労支援事業費 | 0 | 30,606,922 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,606,922 | 0 | 30,606,922 |
| 期末棚卸高(商品、製品) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他経費計 | 43,694,564 | 54,436,121 | 1,477,125 | 885,891 | 2,018,422 | 9,000 | 102,521,123 | 623,948 | 103,145,071 |
| 事業費計 | 89,512,876 | 121,502,732 | 10,994,871 | 885,891 | 2,654,396 | 4,287,780 | 229,838,546 | 623,948 | 230,462,494 |
| 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 | 89,512,876 | 121,502,732 | 10,994,871 | 885,891 | 2,654,396 | 4,287,780 | 229,838,546 | 623,948 | 230,462,494 |
| 当期経常増減額 | 3,067,182 | 30,792,609 | 2,854,679 | -20,270 | 1,203,277 | -3,934,040 | 33,963,437 | -44,725 | 33,918,712 |

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 | 1,078,000 | | 226,277,126 | 96,158,136 | 130,118,990 |
| 構築物 | 2,879,167 | | | 2,879,167 | 1,444,571 | 1,434,596 |
| 車両運搬具 | 10,663,564 | 1,560,000 | | 12,223,564 | 10,132,915 | 2,090,649 |
| 機械装置 | 33,194,790 | | | 33,194,790 | 30,874,929 | 2,319,861 |
| 器具備品 | 22,986,136 | 1,841,400 | | 24,827,536 | 21,822,904 | 3,004,632 |
| 土地 | 63,148,733 | | | 63,148,733 | | 63,148,733 |
| ソフトウェア | 0 | 2,530,000 | | 2,530,000 | 463,832 | 2,066,168 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 敷金他 | 3,473,540 | | | 3,473,540 | | 3,473,540 |
| 合 計 | 361,545,056 | 7,009,400 | 0 | 368,554,456 | 160,897,287 | 207,657,169 |

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 | 9,206,000 | 0 | 3,576,000 | 5,630,000 |

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 | 6,565,125 | 12,382,977 | 13,299,691 | 32,247,793 |
| 就労継続支援事業収益合計 | 6,565,125 | 12,382,977 | 13,299,691 | 32,247,793 |
| 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 | 572,599 | 6,213,098 | 4,900,070 | 11,685,767 |
| 期末材料棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期材料費 | 572,599 | 6,213,098 | 4,900,070 | 11,685,767 |
| ②労務費 | | | | |
| 利用者工賃 | 5,705,440 | 5,988,485 | 6,034,698 | 17,728,623 |
| 当期労務費 | 5,705,440 | 5,988,485 | 6,034,698 | 17,728,623 |
| ③経費 | | | | |
| 支払手数料 | 4,700 | 5,280 | 205,865 | 215,845 |
| 外注費 | 210,434 | 31,350 | 2,310 | 244,094 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 732,593 | 732,593 |
| 当期経費 | 215,134 | 36,630 | 940,768 | 1,192,532 |
| 当期就労継続支援事業製造原価 | 6,493,173 | 12,238,213 | 11,875,536 | 30,606,922 |
| 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 | 6,493,173 | 12,238,213 | 11,875,536 | 30,606,922 |
| 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 | 6,493,173 | 12,238,213 | 11,875,536 | 30,606,922 |
| 就労継続支援事業増減額 | 71,952 | 144,764 | 1,424,155 | 1,640,871 |