

法人名：NPO法人 どんまい

貸借対照表
2024 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	246,814,096		
未収金	41,638,698		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
前払費用	4,261,941		
仮払金	36,482		
立替金	0		
		292,751,217	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	63,148,733		
建物	87,204,175		
建物付属設備	32,752,366		
構築物	1,279,914		
車両運搬具	1,264,205		
機械及び装置	2,935,990		
什器備品	4,333,073		
有形固定資産計	192,918,456		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	1,560,168		
無形固定資産計	1,560,168		
(3)投資その他の資産			
保証金	20,000		
敷金	4,257,000		
リサイクル預託金	56,540		
投資その他の資産計	4,333,540		
固定資産合計		198,812,164	
資産合計			491,563,381
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,618,936		
前受金	1,193,500		
預り金	6,035,589		
事業所預り金	80,000		
仮受金	2,470		
商品券	116,090		
未払法人税等	0		
流動負債合計		26,046,585	
2. 固定負債			
長期借入金	2,054,000		
固定負債合計		2,054,000	
負債合計			28,100,585
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		430,440,210	
当期正味財産増減額		33,022,586	
正味財産合計			463,462,796
負債及び正味財産合計			491,563,381

法人名： NPO法人 どんまい

財産目録

2024 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	410,283		
伊予銀行(普通預金)	215,657,911		
郵貯銀行	745,902		
伊予銀行(定期預金)	30,000,000		
未収金			
国保連合会他	41,638,698		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
前払費用	4,261,941		
仮払金	36,482		
立替金	0		
流動資産合計		292,751,217	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	63,148,733		
建物	87,204,175		
建物附属設備	32,752,366		
構築物	1,279,914		
車両運搬具	1,264,205		
機械及び装置	2,935,990		
什器備品	4,333,073		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	1,560,168		
(3)投資その他の資産			
保証金県庁マルシェ	20,000		
預け敷金	4,257,000		
リサイクル預託金	56,540		
固定資産合計		198,812,164	
資産合計			491,563,381
II 負債の部			
1. 流動負債			
商品券	116,090		
未払金			
3月分給料	8,365,752		
3月分その他	10,253,184		
前受金			
グループホーム4月分家賃 他	1,193,500		
預り金			
源泉所得税他	1,909,855		
介護事業敷金他	4,125,734		
事業所預り金	80,000		
仮受金			
まんてん企画他	2,470		
未払法人税等	0		
流動負債合計		26,046,585	
2. 固定負債			
長期借入金			
伊予銀行(証書借入1件)	2,054,000		
固定負債合計		2,054,000	
負債合計			28,100,585
正味財産			463,462,796

第2号議案

法人名： NPO法人 どんまい

活動計算書

2023 年 4 月 1 日 ～ 2024 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	185,000			
賛助会員会費収入	305,000	490,000		
2. 受取寄付金				
寄付金収入	516,191	516,191		
3. 受取助成金等				
助成金収入	2,946,000			
謝礼金収入	1,373,885			
補助金収入	4,269,000	8,588,885		
4. 事業収益				
自立支援費収益				
訓練等給付費収入	173,287,619			
計画相談事業収入	11,714,860			
地域相談支援給付費収入	2,921,730			
1割利用者負担金収入	335,711			
処遇改善報酬等収入	16,750,460			
家賃収入他	29,256,340			
その他事業収入	2,017,968			
就労支援事業収益	34,538,027	270,822,715		
5. その他収益				
受取利息	2,875			
固定資産売却収入	0			
雑収入	6,564	9,439		
経常収益計				280,427,230
II 経常費用				
1. 事業費				
(1)人件費				
給料手当	97,261,888			
賞与	21,230,524			
法定福利費	16,432,147			
福利厚生費	3,063,746			
退職金	0			
人件費計	137,988,305			
(2)その他経費				
期首棚卸高(商品・製品)	0			
消耗品費	4,960,608			
委託料	11,096,934			
旅費交通費	822,634			
通信運搬費	1,855,526			
支払手数料	1,026,207			
給食費	307,700			
水道光熱費	6,826,181			
賃借料	12,778,480			
使用料	5,020,273			
修繕費	364,300			
燃料費	1,170,459			
減価償却費	13,163,031			
保険料	1,633,240			
諸会費	80,600			
会議費	0			
新聞図書費	42,000			
租税公課	994,737			
支払利息	24,115			
広告宣伝費	35,000			
内部外注費	842,744			
寄付金	34,130			
食材料費(GH)	10,615,174			
日用品費(GH)	1,215,010			
その他事業支出	194,170			
研修費	593,662			
シルバー外注費	0			
印刷製本費	454,497			
交際費	239,928			
雑費	0			
就労支援事業費	33,024,999			
期末棚卸	0			
その他経費計	109,416,339	247,404,644		
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				247,404,644
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				33,022,586
法人税、住民税及び事業税				0
当期正味財産増減額				33,022,586
前期繰越正味財産額				430,440,210
次期繰越正味財産額				463,462,796

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	185,000	185,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	0	0	305,000	305,000
2. 受取寄付金	0	500,000	0	0	0	0	500,000	16,191	516,191
3. 受取助成金等									
助成金収入	752,000	2,072,000	30,000	92,000	0	0	2,946,000	0	2,946,000
謝礼金収入	111,100	177,340	23,000	752,335	301,810	0	1,365,585	8,300	1,373,885
補助金収入	4,269,000	0	0	0	0	0	4,269,000	0	4,269,000
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	64,439,418	108,499,501	0	0	0	348,700	173,287,619	0	173,287,619
計画相談事業収入	0	0	14,636,590	0	0	0	14,636,590	0	14,636,590
利用者負担金収入	118,342	217,369	0	0	0	0	335,711	0	335,711
処遇改善報酬等収入	7,618,460	9,132,000	0	0	0	0	16,750,460	0	16,750,460
家賃収入他	26,876,915	0	0	0	2,379,425	0	29,256,340	0	29,256,340
その他事業収入	993,521	827,867	178,030	3,850	11,700	0	2,014,968	3,000	2,017,968
就労継続支援事業収益	0	34,538,027	0	0	0	0	34,538,027	0	34,538,027
5. その他収益									
受取利息	8	103	0	34	4	0	149	2,726	2,875
雑収入	159	205	0	0	6,200	0	6,564	0	6,564
経常収益計	105,178,923	155,964,412	14,867,620	848,219	2,699,139	348,700	279,907,013	520,217	280,427,230
II 経常費用									
1. 事業費									
(1)人件費									
給料手当	43,925,508	43,620,687	8,242,193	0	430,340	1,043,160	97,261,888	0	97,261,888
賞与	7,500,522	12,060,002	1,670,000	0	0	0	21,230,524	0	21,230,524
法定福利費	5,942,172	9,236,207	1,253,768	0	0	0	16,432,147	0	16,432,147
福利厚生費	1,049,678	1,624,250	381,318	0	8,500	0	3,063,746	0	3,063,746
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	58,417,880	66,541,146	11,547,279	0	438,840	1,043,160	136,945,145	0	137,988,305
(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	2,312,845	2,564,819	45,307	16,040	21,297	0	4,960,308	300	4,960,608
委託料	7,037,207	3,633,389	211,308	20,000	95,700	0	10,997,604	99,330	11,096,934
旅費交通費	61,038	736,646	24,950	0	0	0	822,634	0	822,634
通信運搬費	1,256,151	372,423	61,820	61,160	23,544	0	1,775,098	80,428	1,855,526
支払手数料	588,748	304,320	8,350	24,640	4,400	0	930,458	95,749	1,026,207
水道光熱費	4,060,159	2,248,261	16,147	97,126	404,488	0	6,826,181	0	6,826,181
賃借料	6,188,480	5,617,000	390,000	583,000	0	0	12,778,480	0	12,778,480
使用料	2,509,663	1,865,520	636,000	0	4,730	0	5,015,913	4,360	5,020,273
修繕費	5,830	358,470	0	0	0	0	364,300	0	364,300
燃料費	540,074	630,385	0	0	0	0	1,170,459	0	1,170,459
給食費	0	307,700	0	0	0	0	307,700	0	307,700
減価償却費	11,049,872	3,783,744	93,390	86,054	0	0	15,013,060	0	15,013,060
保険料	685,866	891,195	0	0	56,179	0	1,633,240	0	1,633,240
諸会費	31,500	39,100	0	0	0	0	70,600	10,000	80,600
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	42,000	0	0	0	0	42,000	0	42,000
租税公課	793,400	127,600	0	0	0	0	921,000	73,737	994,737
支払利息	24,115	0	0	0	0	0	24,115	0	24,115
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	35,000	35,000
内部外注費	401,500	0	15,104	0	0	0	416,604	426,140	842,744
寄付金	0	4,130	0	0	0	0	4,130	30,000	34,130
食材料費(GH)	10,374,330	0	0	0	240,844	0	10,615,174	0	10,615,174
日用品費(GH)	1,159,059	0	0	0	55,951	0	1,215,010	0	1,215,010
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	104,342	448,990	40,330	0	0	0	593,662	0	593,662
シルバー外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	26,400	428,097	0	0	0	0	454,497	0	454,497
接待交際費	189,128	1,200	0	0	0	0	190,328	49,600	239,928
その他事業支出	61,985	72,835	15,480	38,000	0	0	188,300	5,870	194,170
就労支援事業費	0	31,174,970	0	0	0	0	31,174,970	0	31,174,970
期末棚卸高(商品・製品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	49,461,692	55,652,794	1,558,186	926,020	907,133	0	108,505,825	910,514	109,416,339
事業費計	107,879,572	122,193,940	13,105,465	926,020	1,345,973	1,043,160	246,494,130	910,514	247,404,644
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	107,879,572	122,193,940	13,105,465	926,020	1,345,973	1,043,160	246,494,130	910,514	247,404,644
当期経常増減額	-2,700,649	33,770,472	1,762,155	-77,801	1,353,166	-694,460	33,412,883	-390,297	33,022,586

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	226,277,126	312,400		226,589,526	106,632,985	119,956,541
構築物	2,879,167			2,879,167	1,599,253	1,279,914
車両運搬具	12,223,564			12,223,564	10,959,359	1,264,205
機械装置	33,194,790	2,134,000		35,328,790	32,392,800	2,935,990
器具備品	24,827,536	2,861,655		27,689,191	23,356,118	4,333,073
土地	63,148,733			63,148,733		63,148,733
ソフトウェア	2,530,000			2,530,000	969,832	1,560,168
投資その他の資産						
敷金他	3,473,540	874,000	14,000	4,333,540		4,333,540
合 計	368,554,456	6,182,055	14,000	374,722,511	175,910,347	198,812,164

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	5,630,000	0	3,576,000	2,054,000

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)	12,778,480	3,600,000
活動計算書計	12,778,480	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	6,495,763	13,975,660	14,066,604	34,538,027
就労継続支援事業収益合計	6,495,763	13,975,660	14,066,604	34,538,027
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	617,655	7,129,061	4,298,541	12,045,257
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	617,655	7,129,061	4,298,541	12,045,257
②労務費				
利用者工賃	5,531,944	6,665,891	6,372,290	18,570,125
当期労務費	5,531,944	6,665,891	6,372,290	18,570,125
③経費				
支払手数料	5,970	5,280	218,295	229,545
外注費	284,813	43,230	2,000	330,043
減価償却費	0	0	1,850,029	1,850,029
当期経費	290,783	48,510	2,070,324	2,409,617
当期就労継続支援事業製造原価	6,440,382	13,843,462	12,741,155	33,024,999
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	6,440,382	13,843,462	12,741,155	33,024,999
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	6,440,382	13,843,462	12,741,155	33,024,999
就労継続支援事業増減額	55,381	132,198	1,325,449	1,513,028