

法人名：NPO法人 どんまい

貸借対照表

2025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	293,034,517		
未収金	44,140,266		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
前払費用	3,888,430		
仮払金	43,120		
立替金	137,760		
		341,244,093	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	63,148,733		
建物	82,399,430		
建物附属設備	43,436,864		
構築物	1,125,232		
車両運搬具	777,223		
機械及び装置	1,650,150		
什器備品	13,899,565		
有形固定資産計	206,437,197		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	1,054,168		
無形固定資産計	1,054,168		
(3)投資その他の資産			
保証金	20,000		
敷金	4,213,000		
リサイクル預託金	56,540		
投資その他の資産計	4,289,540		
固定資産合計		211,780,905	
資産合計			553,024,998
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,074,941		
前受金	1,221,000		
預り金	5,768,071		
事業所預り金	404,704		
仮受金	4,702		
商品券	217,800		
未払法人税等	0		
流動負債合計		24,691,218	
2. 固定負債			
長期借入金	17,776,000		
固定負債合計		17,776,000	
負債合計			42,467,218
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		463,462,796	
当期正味財産増減額		47,094,984	
正味財産合計			510,557,780
負債及び正味財産合計			553,024,998

財産目録

2025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	748,067	
伊予銀行(普通預金)	241,447,019	
郵貯銀行	839,431	
伊予銀行(定期預金)	50,000,000	
未収金		
国保連合会他	44,140,266	
棚卸資産	0	
前渡金	0	
前払費用	3,888,430	
仮払金	43,120	
立替金	137,760	
流動資産合計		341,244,093
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	63,148,733	
建物	82,399,430	
建物附属設備	43,436,864	
構築物	1,125,232	
車両運搬具	777,223	
機械及び装置	1,650,150	
什器備品	13,899,565	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	1,054,168	
(3)投資その他の資産		
保証金県庁マルシェ	20,000	
預け敷金	4,213,000	
リサイクル預託金	56,540	
固定資産合計		211,780,905
資産合計		553,024,998
II 負債の部		
1. 流動負債		
商品券	217,800	
未払金		
3月分給料	8,693,598	
3月分その他	8,381,343	
前受金		
グループホーム4月分家賃 他	1,221,000	
預り金		
源泉所得税他	1,258,337	
介護事業敷金他	4,509,734	
事業所預り金	404,704	
仮受金		
まんてん企画他	4,702	
未払法人税等	0	
流動負債合計		24,691,218
2. 固定負債		
長期借入金		
伊予銀行(証書借入1件)	17,776,000	
固定負債合計		17,776,000
負債合計		42,467,218
正味財産		510,557,780

活動計算書

2024年 4月 1日 ~ 2025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	180,000	
賛助会員会費収入	310,000	490,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	34,749	34,749
3. 受取助成金等		
助成金収入	3,630,000	
謝礼金収入	924,600	
補助金収入	5,177,000	9,731,600
4. 事業収益		
自立支援費収益		
訓練等給付費収入	195,079,888	
計画相談事業収入	11,425,610	
地域相談支援給付費収入	2,596,180	
1割利用者負担金収入	264,842	
処遇改善報酬等収入	22,274,246	
家賃収入他	33,254,220	
その他事業収入	3,198,076	
就労支援事業収益	38,406,241	306,499,303
5. その他収益		
受取利息	215,569	
固定資産売却収入	0	
雑収入	11,698	227,267
経常収益計		316,982,919
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	103,113,177	
賞与	22,027,000	
法定福利費	17,849,364	
福利厚生費	3,199,262	
退職金	400,000	
人件費計	146,588,803	
(2)その他経費		
期首棚卸高(商品・製品)	0	
消耗品費	4,507,285	
委託料	9,629,158	
旅費交通費	1,328,521	
通信運搬費	1,840,233	
支払手数料	1,004,806	
給食費	313,800	
水道光熱費	8,374,126	
賃借料	15,639,132	
使用料	5,370,635	
修繕費	1,371,031	
燃料費	1,166,517	
減価償却費	15,032,848	
保険料	1,590,268	
諸会費	72,000	
会議費	0	
新聞図書費	75,460	
租税公課	1,094,206	
支払利息	66,284	
広告宣伝費	54,000	
内部外注費	6,858,843	
寄付金	2,000	
食材料費(GH)	6,861,856	
日用品費(GH)	1,199,602	
サロン活動支出	102,625	
ピアサポート事業支出	169,572	
その他事業支出	17,388	
研修費	645,914	
シルバー外注費	0	
印刷製本費	456,218	
交際費	97,878	
雑費	4,652	
就労支援事業費	38,352,274	
期末棚卸	0	
その他経費計	123,299,132	
事業費計		269,887,935
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		269,887,935
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		47,094,984
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		47,094,984
前期繰越正味財産額		463,462,796
次期繰越正味財産額		510,557,780

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	まいさぼ	サロン活動事業	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	180,000	180,000
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	0	0	0	0	0	0	0	34,749	34,749
3. 受取助成金等									
助成金収入	0	3,630,000	0	0	0	0	3,630,000	0	3,630,000
謝礼金収入	91,955	164,000	29,825	258,820	0	371,000	915,600	9,000	924,600
補助金収入	5,177,000	0	0	0	0	0	5,177,000	0	5,177,000
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	75,023,643	119,869,805	0	0	186,440	0	195,079,888	0	195,079,888
計画相談事業収入	0	0	14,021,790	0	0	0	14,021,790	0	14,021,790
利用者負担金収入	135,047	129,795	0	0	0	0	264,842	0	264,842
処遇改善報酬等収入	10,997,948	11,260,946	0	0	15,352	0	22,274,246	0	22,274,246
家賃収入他	33,254,220	0	0	0	0	0	33,254,220	0	33,254,220
その他事業収入	2,091,300	889,260	180,390	1,000	0	36,126	3,198,076	0	3,198,076
就労継続支援事業収益	0	38,406,241	0	0	0	0	38,406,241	0	38,406,241
5. その他収益									
受取利息	2,686	7,505	0	334	0	0	10,525	205,044	215,569
雑収入	1,120	7,050	0	0	0	0	8,170	3,528	11,698
経常収益計	126,774,919	174,364,602	14,232,005	260,154	201,792	407,126	316,240,598	742,321	316,982,919
II 経常費用									
1. 事業費									
(1) 人件費									
給料手当	46,119,775	47,725,042	8,539,800	0	728,560	0	103,113,177	0	103,113,177
賞与	7,835,000	11,717,000	2,385,000	0	0	0	21,937,000	90,000	22,027,000
法定福利費	6,477,299	9,502,322	1,869,743	0	0	0	17,849,364	0	17,849,364
福利厚生費	1,403,306	1,450,861	345,095	0	0	0	3,199,262	0	3,199,262
退職金	0	400,000	0	0	0	0	400,000	0	400,000
人件費計	61,835,380	70,795,225	13,139,638	0	728,560	0	146,498,803	90,000	146,588,803
(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	2,274,944	2,195,459	27,692	0	0	3,200	4,501,295	5,990	4,507,285
委託料	6,136,366	3,192,356	191,106	43,000	0	0	9,562,828	66,330	9,629,158
旅費交通費	186,901	1,121,330	20,290	0	0	0	1,328,521	0	1,328,521
通信運搬費	1,278,951	437,766	67,369	0	0	33,586	1,817,672	22,561	1,840,233
支払手数料	457,110	436,970	550	550	0	0	895,180	109,626	1,004,806
水道光熱費	5,726,724	2,558,383	38,560	4,578	0	45,881	8,374,126	0	8,374,126
賃借料	8,264,632	6,957,000	390,000	27,500	0	0	15,639,132	0	15,639,132
使用料	2,489,915	2,244,720	636,000	0	0	0	5,370,635	0	5,370,635
修繕費	211,376	1,038,995	120,660	0	0	0	1,371,031	0	1,371,031
燃料費	530,007	594,132	42,378	0	0	0	1,166,517	0	1,166,517
給食費	0	313,800	0	0	0	0	313,800	0	313,800
減価償却費	11,504,923	8,260,702	143,234	72,900	0	0	19,981,759	0	19,981,759
保険料	719,357	774,722	96,189	0	0	0	1,590,268	0	1,590,268
諸会費	34,000	11,000	0	0	0	0	45,000	27,000	72,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	31,460	44,000	0	0	0	0	75,460	0	75,460
租税公課	789,700	143,300	14,000	0	0	0	947,000	147,206	1,094,206
支払利息	66,284	0	0	0	0	0	66,284	0	66,284
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	54,000	54,000
内部外注費	6,757,235	5,560	27,100	0	0	0	6,789,895	68,948	6,858,843
寄付金	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000
食材料費(GH)	6,861,856	0	0	0	0	0	6,861,856	0	6,861,856
日用品費(GH)	1,199,602	0	0	0	0	0	1,199,602	0	1,199,602
サロン活動支出	0	0	0	6,328	0	96,293	102,621	0	102,621
ピアサポート事業支出	0	0	0	169,572	0	0	169,572	0	169,572
雑費	6	4,650	0	0	0	0	4,656	0	4,656
研修費	176,580	401,674	64,660	0	0	0	642,914	3,000	645,914
シルバー外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	26,400	429,818	0	0	0	0	456,218	0	456,218
接待交際費	97,878	0	0	0	0	0	97,878	0	97,878
その他事業支出	0	0	0	0	0	0	0	17,388	17,388
就労支援事業費	0	33,403,363	0	0	0	0	33,403,363	0	33,403,363
期末棚卸高(商品・製品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	55,822,207	64,571,700	1,879,788	324,428	0	178,960	122,777,083	522,049	123,299,132
事業費計	117,657,587	135,366,925	15,019,426	324,428	728,560	178,960	269,275,886	612,049	269,887,935
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	117,657,587	135,366,925	15,019,426	324,428	728,560	178,960	269,275,886	612,049	269,887,935
当期経常増減額	9,117,332	38,997,677	-787,421	-64,274	-526,768	228,166	46,964,712	130,272	47,094,984

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	226,589,526	17,050,000		243,639,526	117,803,232	125,836,294
構築物	2,879,167			2,879,167	1,753,935	1,125,232
車両運搬具	12,223,564			12,223,564	11,446,341	777,223
機械装置	35,328,790			35,328,790	33,678,640	1,650,150
器具備品	27,689,191	15,944,500		43,633,691	29,734,126	13,899,565
土地	63,148,733			63,148,733		63,148,733
ソフトウェア	2,530,000			2,530,000	1,475,832	1,054,168
投資その他の資産						
敷金他	4,333,540	64,000	108,000	4,289,540		4,289,540
合 計	374,722,511	33,058,500	108,000	407,673,011	195,892,106	211,780,905

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	2,054,000	20,000,000	4,278,000	17,776,000

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)	15,639,132	3,600,000
活動計算書計	15,639,132	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	6,321,971	18,344,884	13,739,386	38,406,241
就労継続支援事業収益合計	6,321,971	18,344,884	13,739,386	38,406,241
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	602,151	9,000,699	5,142,135	14,744,985
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	602,151	9,000,699	5,142,135	14,744,985
②労務費				
利用者工賃	5,549,520	5,900,500	6,684,525	18,134,545
当期労務費	5,549,520	5,900,500	6,684,525	18,134,545
③経費				
支払手数料	6,600	5,280	200,884	212,764
外注費	306,669	0	4,400	311,069
減価償却費	0	3,533,365	1,415,546	4,948,911
当期経費	313,269	3,538,645	1,620,830	5,472,744
当期就労継続支援事業製造原価	6,464,940	18,439,844	13,447,490	38,352,274
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	6,464,940	18,439,844	13,447,490	38,352,274
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	6,464,940	18,439,844	13,447,490	38,352,274
就労継続支援事業増減額	-142,969	-94,960	291,896	53,967