

貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資 産 の 部 | | | |
| 1 流 動 資 産 | | | |
| 現 金 ・ 預 金 | 11,857,152 | 32,322,505 | △20,465,353 |
| 未 収 金 | 10,256,872 | 8,527,998 | 1,728,874 |
| ほ っ と M I N D 勘 定 | 1,368,279 | | 1,368,279 |
| 流 動 資 産 合 計 | 23,482,303 | 40,850,503 | △17,368,200 |
| 2 固 定 資 産 | | | |
| (1) そ の 他 固 定 資 産 | | | |
| 建 物 | 98,660,472 | 103,658,688 | △4,998,216 |
| 建 物 付 属 設 備 | 45,229,994 | 48,729,309 | △3,499,315 |
| 構 築 物 | 23,894,780 | 26,881,626 | △2,986,846 |
| 車 両 運 搬 具 | 2 | 252,486 | △252,484 |
| 什 器 備 品 | 356,224 | 446,623 | △90,399 |
| 繰 延 資 産 | 488,648 | 610,809 | △122,161 |
| そ の 他 固 定 資 産 合 計 | 168,630,120 | 180,579,541 | △11,949,421 |
| 固 定 資 産 合 計 | 168,630,120 | 180,579,541 | △11,949,421 |
| 資 産 合 計 | 192,112,423 | 221,430,044 | △29,317,621 |
| II 負 債 の 部 | | | |
| 1 流 動 負 債 | | | |
| 未 払 金 | 130,710 | 78,043 | 52,667 |
| 預 り 金 | 291,871 | 169,763 | 122,108 |
| 短 期 借 入 金 | 16,000,000 | 16,000,000 | |
| 仮 受 金 | | 84,000 | △84,000 |
| 未 払 法 人 税 等 | 72,000 | 72,000 | |
| 流 動 負 債 合 計 | 16,494,581 | 16,403,806 | 90,775 |
| 2 固 定 負 債 | | | |
| 長 期 借 入 金 | 237,939,000 | 232,000,000 | 5,939,000 |
| 役 員 借 入 金 | 24,839,000 | 14,759,000 | 10,080,000 |
| 固 定 負 債 合 計 | 262,778,000 | 246,759,000 | 16,019,000 |
| 負 債 合 計 | 279,272,581 | 263,162,806 | 16,109,775 |
| III 正 味 財 産 の 部 | | | |
| 1 一 般 正 味 財 産 | | | |
| 正 味 財 産 合 計 | △87,160,158 | △41,732,762 | △45,427,396 |
| 正 味 財 産 合 計 | △87,160,158 | △41,732,762 | △45,427,396 |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | 192,112,423 | 221,430,044 | △29,317,621 |

正味財産増減計算書

令和 3 年 4 月 1 日から 令和 4 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取会費 | (84,000) | (84,000) | (0) |
| 正会員受取会費 | 84,000 | 84,000 | |
| ② 事業収益 | (62,760,104) | (41,339,293) | (21,420,811) |
| 生活介護 | 15,238,446 | 41,739,372 | △26,500,926 |
| 就労継続支援 B | 13,425,780 | | 13,425,780 |
| 児童発達支援 | 1,176,030 | | 1,176,030 |
| 放課後デイサービス | 14,395,863 | | 14,395,863 |
| 共同生活介護 | 10,596,490 | | 10,596,490 |
| 短期入所 | 5,712,150 | | 5,712,150 |
| 日中一時 | 1,975,075 | | 1,975,075 |
| 保険等査定減 | 240,270 | △400,079 | 640,349 |
| ③ 受取寄付金 | (0) | (1,010,000) | (△1,010,000) |
| 受取寄付金 | | 1,010,000 | △1,010,000 |
| ④ 雑収益 | (1,732,742) | (3,123,775) | (△1,391,033) |
| 受取利息 | 226 | 201 | 25 |
| 雑収益 1 | 1,732,516 | 3,123,574 | △1,391,058 |
| 経常収益計 | 64,576,846 | 45,557,068 | 19,019,778 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費用 | | | |
| 事業原価 | (704,605) | (1,256,751) | (△552,146) |
| 仕入高 | 84,643 | 1,256,751 | △1,172,108 |
| 給食費 | 619,962 | | 619,962 |
| 事業経費 | (88,451,197) | (82,782,154) | (5,669,043) |
| 役員報酬 | 1,872,000 | 1,812,750 | 59,250 |
| 給与手当 | 55,463,152 | 51,208,665 | 4,254,487 |
| 法定福利費 | 8,766,397 | 6,975,518 | 1,790,879 |
| 福利厚生費 | 3,414,543 | 3,119,903 | 294,640 |
| 賞与手当 | 7,902,000 | 6,654,333 | 1,247,667 |
| 雑給 | | 24,000 | △24,000 |
| 旅費交通費 | 986,089 | 787,767 | 198,322 |
| 通信搬費 | 454,146 | 472,605 | △18,459 |
| 減価却費 | 342,883 | 1,274,985 | △932,102 |
| 消耗什器備品費 | 45,334 | 394,314 | △348,980 |
| 消耗品費 | 1,709,999 | 2,026,369 | △316,370 |
| 会議費 | 18,490 | 2,640 | 15,850 |
| 燃料費 | 910,429 | 537,514 | 372,915 |
| 光熱水料費 | 1,870,996 | 1,444,847 | 426,149 |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 賃借料 | Δ105,000 | 105,000 | Δ210,000 |
| 保険料 | 1,009,360 | 1,685,450 | Δ676,090 |
| 広告宣伝費 | 161,131 | 752,730 | Δ591,599 |
| 委託費 | | 21,700 | Δ21,700 |
| リース料 | 2,683,055 | 2,405,084 | 277,971 |
| 車両費 | 504,545 | 567,333 | Δ62,788 |
| 運賃 | | 5,012 | Δ5,012 |
| 雑費 | 360,418 | 483,635 | Δ123,217 |
| 諸会費 | 81,230 | 20,000 | 61,230 |
| 事業費計 | 89,155,802 | 84,038,905 | 5,116,897 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 3,132,672 | 3,142,672 | Δ10,000 |
| 修繕費 | | 3,557,632 | Δ3,557,632 |
| 業務委託費 | 1,468,500 | | 1,468,500 |
| 租税公課 | 72,750 | 20,170 | 52,580 |
| 地主賃料 | 1,704,276 | 462,276 | 1,242,000 |
| 支払手数料 | 412,303 | 948,645 | Δ536,342 |
| 交際費 | 286,039 | 112,485 | 173,554 |
| 減価償却費 | 11,606,538 | 11,756,538 | Δ150,000 |
| 支払利息 | 1,801,418 | 1,457,887 | 343,531 |
| 雑費 | 291,944 | 441,602 | Δ149,658 |
| 管理費計 | 20,776,440 | 21,899,907 | Δ1,123,467 |
| 経常費用計 | 109,932,242 | 105,938,812 | 3,993,430 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | Δ45,355,396 | Δ60,381,744 | 15,026,348 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | Δ45,355,396 | Δ60,381,744 | 15,026,348 |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | Δ45,355,396 | Δ60,381,744 | 15,026,348 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 72,000 | 72,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | Δ45,427,396 | Δ60,453,744 | 15,026,348 |
| 一般正味財産期首残高 | Δ41,732,762 | 18,720,982 | Δ60,453,744 |
| 一般正味財産期末残高 | Δ87,160,158 | Δ41,732,762 | Δ45,427,396 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | Δ87,160,158 | Δ41,732,762 | Δ45,427,396 |

活動計算書

令和 3 年 4 月 1 日から 令和 4 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|--------------|-------|----------------|-----------------|-----|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| ① 受取会費 | (0) | (84,000) | (Δ84,000) | |
| 正会員受取会費 | | 84,000 | Δ84,000 | |
| ② 事業収益 | (0) | (62,760,104) | (Δ62,760,104) | |
| 生活介護 | | 15,238,446 | Δ15,238,446 | |
| 就労継続支援B | | 13,425,780 | Δ13,425,780 | |
| 児童発達支援 | | 1,176,030 | Δ1,176,030 | |
| 放課後デイサービス | | 14,395,863 | Δ14,395,863 | |
| 共同生活介護 | | 10,596,490 | Δ10,596,490 | |
| 短期入所 | | 5,712,150 | Δ5,712,150 | |
| 日中一時 | | 1,975,075 | Δ1,975,075 | |
| 保険等査定減 | | 240,270 | Δ240,270 | |
| ③ 雑収益 | (0) | (1,732,742) | (Δ1,732,742) | |
| 受取利息 | | 226 | Δ226 | |
| 雑収益 | | 1,732,516 | Δ1,732,516 | |
| 経常収益計 | 0 | 64,576,846 | Δ64,576,846 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | | | | |
| 事業原価 | (0) | (704,605) | (Δ704,605) | |
| 仕入高 | | 84,643 | Δ84,643 | |
| 給食費 | | 619,962 | Δ619,962 | |
| 事業経費 | (0) | (88,451,197) | (Δ88,451,197) | |
| 役員報酬 | | 1,872,000 | Δ1,872,000 | |
| 給与手当 | | 55,463,152 | Δ55,463,152 | |
| 法定福利費 | | 8,766,397 | Δ8,766,397 | |
| 福利厚生費 | | 3,414,543 | Δ3,414,543 | |
| 賞与手当 | | 7,902,000 | Δ7,902,000 | |
| 旅費交通費 | | 986,089 | Δ986,089 | |
| 通信搬送費 | | 454,146 | Δ454,146 | |
| 減価償却費 | | 342,883 | Δ342,883 | |
| 消耗什器備品費 | | 45,334 | Δ45,334 | |
| 消耗品費 | | 1,709,999 | Δ1,709,999 | |
| 会議費 | | 18,490 | Δ18,490 | |
| 燃料費 | | 910,429 | Δ910,429 | |
| 光熱水料費 | | 1,870,996 | Δ1,870,996 | |
| 賃借料 | | Δ105,000 | 105,000 | |
| 保険料 | | 1,009,360 | Δ1,009,360 | |
| 広告宣伝費 | | 161,131 | Δ161,131 | |

(単位：円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|------------------------|-------|-------------|--------------|-----|
| リ ー ス 料 | | 2,683,055 | Δ2,683,055 | |
| 車 両 費 | | 504,545 | Δ504,545 | |
| 雑 費 | | 360,418 | Δ360,418 | |
| 諸 会 費 | | 81,230 | Δ81,230 | |
| 事業費計 | 0 | 89,155,802 | Δ89,155,802 | |
| ② 管 理 費 | | | | |
| 役 員 報 酬 | | 3,132,672 | Δ3,132,672 | |
| 業 務 委 託 費 | | 1,468,500 | Δ1,468,500 | |
| 租 税 公 課 | | 72,750 | Δ72,750 | |
| 地 代 家 賃 | | 1,704,276 | Δ1,704,276 | |
| 支 払 手 数 料 | | 412,303 | Δ412,303 | |
| 交 際 費 | | 286,039 | Δ286,039 | |
| 減 価 償 却 費 | | 11,606,538 | Δ11,606,538 | |
| 支 払 利 息 | | 1,801,418 | Δ1,801,418 | |
| 雑 費 | | 291,944 | Δ291,944 | |
| 管 理 費 計 | 0 | 20,776,440 | Δ20,776,440 | |
| 経 常 費 用 計 | 0 | 109,932,242 | Δ109,932,242 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 0 | Δ45,355,396 | 45,355,396 | |
| 評 価 損 益 等 計 | 0 | 0 | 0 | |
| 当 期 経 常 増 減 額 | 0 | Δ45,355,396 | 45,355,396 | |
| 2 経 常 外 増 減 の 部 | | | | |
| (1) 経 常 外 収 益 | | | | |
| 経 常 外 収 益 計 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経 常 外 費 用 | | | | |
| 経 常 外 費 用 計 | 0 | 0 | 0 | |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | 0 | 0 | 0 | |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 0 | Δ45,355,396 | 45,355,396 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 72,000 | Δ72,000 | |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | 0 | Δ45,427,396 | 45,427,396 | |
| 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高 | 0 | Δ41,732,762 | 41,732,762 | |
| 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高 | 0 | Δ87,160,158 | 87,160,158 | |
| II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部 | | | | |
| 当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額 | 0 | 0 | 0 | |
| 指 定 正 味 財 産 期 首 残 高 | 0 | 0 | 0 | |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 | 0 | 0 | 0 | |
| III 正 味 財 産 期 末 残 高 | 0 | Δ87,160,158 | 87,160,158 | |

活動計算書内訳

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 特定非営利活動に係 る事業 | 特定非営利活動に係 る事業(収益事業) | 合 計 |
|--------------|------------------|------------------------|------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取会費 | 84,000 | 0 | 84,000 |
| 正会員受取会費 | 84,000 | 0 | 84,000 |
| ② 事業収益 | 0 | 62,760,104 | 62,760,104 |
| 事業収益 1 | 0 | 62,519,834 | 62,519,834 |
| 保険等査定差額 | | 240,270 | 240,270 |
| ③ 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| ④ 雑収益 | | 1,732,742 | 1,732,742 |
| 受取利息 | | 226 | 226 |
| 雑収益 1 | | 1,732,516 | 1,732,516 |
| 経常収益計 | 84,000 | 64,492,846 | 64,576,846 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 事業原価 | | 704,605 | 704,605 |
| 仕入高 | | 84,643 | 84,643 |
| 給食費 | | 619,962 | |
| 事業経費 | | 88,451,197 | 88,451,197 |
| 役員報酬 | | 1,872,000 | 1,872,000 |
| 給与手当 | | 55,463,152 | 55,463,152 |
| 法定福利費 | | 8,766,397 | 8,766,397 |
| 福利厚生費 | | 3,414,543 | 3,414,543 |
| 賞与手当 | | 7,902,000 | 7,902,000 |
| 雑給 | | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | | 986,089 | 986,089 |
| 通信運搬費 | | 454,146 | 454,146 |
| 減価償却費 | | 342,883 | 342,883 |
| 消耗什器備品費 | | 45,334 | 45,334 |
| 消耗品費 | | 1,709,999 | 1,709,999 |
| 会議費 | | 18,490 | 18,490 |
| 燃料費 | | 910,429 | 910,429 |
| 光熱水料費 | | 1,870,996 | 1,870,996 |
| 賃借料 | | -105,000 | -105,000 |
| 保険料 | | 1,009,360 | 1,009,360 |
| 広告宣伝費 | | 161,131 | 161,131 |
| 委託費 | | 0 | 0 |
| リース料 | | 2,683,055 | 2,683,055 |
| 車両費 | | 504,545 | 504,545 |
| 運賃 | | 0 | 0 |
| 雑費 | | 360,418 | 360,418 |
| 諸会費 | | 81,230 | 81,230 |
| 事業費計 | 0 | 89,155,802 | 89,155,802 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | | 3,132,672 | 3,132,672 |
| 業務委託費 | | 1,468,500 | 1,468,500 |
| 修繕費 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 租 税 公 課 | | 72,750 | 72,750 |
| 地 代 家 賃 | | 1,704,276 | 1,704,276 |
| 支 払 手 数 料 | | 412,303 | 412,303 |
| 交 際 費 | | 286,039 | 286,039 |
| 減 価 償 却 費 | | 11,606,538 | 11,606,538 |
| 支 払 利 息 | | 1,801,418 | 1,801,418 |
| 雑 費 | | 291,944 | 291,944 |
| 管 理 費 計 | 0 | 20,776,440 | 20,776,440 |
| 経 常 費 用 計 | 0 | 109,932,242 | 109,932,242 |
| 評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額 | 84,000 | △ 45,439,396 | △ 45,355,396 |
| 評 価 損 益 等 計 | 0 | 0 | 0 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | 84,000 | △ 45,439,396 | △ 45,355,396 |

| | | | |
|-----------------------------|--------|--------------|--------------|
| 2 経 常 外 増 減 の 部 | | | |
| (1) 経 常 外 収 益 | | | |
| 経 常 外 収 益 計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経 常 外 費 用 | | | |
| 経 常 外 費 用 計 | 0 | 0 | 0 |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | 0 | 0 | 0 |
| 税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | 84,000 | △ 45,439,396 | △ 45,355,396 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 0 | 72,000 | 72,000 |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | 84,000 | △ 45,511,396 | △ 45,427,396 |
| 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高 | 0 | -41,732,762 | -41,732,762 |
| 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高 | 84,000 | △ 87,244,158 | △ 87,160,158 |
| II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部 | | | |
| 当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額 | 0 | 0 | 0 |
| 指 定 正 味 財 産 期 首 残 高 | 0 | 0 | 0 |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正 味 財 産 期 末 残 高 | 84,000 | △ 87,244,158 | △ 87,160,158 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準審議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による低価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------|-------------|------------|-------------|
| 建 物 | 108,656,904 | 9,996,432 | 98,660,472 |
| 建 物 付 属 設 備 | 52,228,624 | 6,998,630 | 45,229,994 |
| 構 築 物 | 29,868,472 | 5,973,692 | 23,894,780 |
| 車 両 運 搬 具 | 1,009,940 | 1,009,938 | 2 |
| 什 器 備 品 | 582,154 | 225,930 | 356,224 |
| 繰 延 資 産 | 732,970 | 244,322 | 488,648 |
| 合 計 | 193,079,064 | 24,448,944 | 168,630,120 |

3. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------------------|------------|-------------|------------|
| 未 収 金 | 10,254,872 | | 10,256,872 |
| ほ っ と M I N D 勘 定 | 1,368,279 | | 1,368,279 |
| 合 計 | 11,623,151 | 0 | 11,625,151 |

4. 債務（借入金）の期末残高

| | | |
|-------|----------|--------------|
| 短期借入金 | 筑波銀行 | 16,000,000円 |
| 長期借入金 | 福祉医療機構 | 132,000,000円 |
| | 筑波銀行 | 66,844,000円 |
| | 日本政策金融公庫 | 39,095,000円 |
| 役員借入金 | | 24,839,000円 |