

財産目録

2022年3月31日現在

(単位:円)

科目・摘要		金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現	金：現金手許有高	1,675,982	1,675,982
普 通 預 金	：本部	74,795,941	
	：繭結	15,601,437	
	：きばりや	6,837,725	
	：ひだまり	1,360,064	
	：こころや	1,879,877	
	：もじや	1,680,283	
	：元気ジョブ	588,273	
	：リサイクル	1,653,497	104,397,097
定 期 積 金	：本部	100,000	100,000
郵 便 貯 金	：本部	835,404	835,404
売 掛 金	：売上代金等／きばりや	929,612	
	：売上代金等／ひだまり	820,485	
	：売上代金等／こころや	29,531	
	：売上代金等／もじや	10,134,644	11,914,272
原 材 料	：期末在庫／ひだまり	373,850	
	：期末在庫／こころや	498,500	872,350
商 品	：期末在庫／ひだまり	3,951	
	：期末在庫／きばりや	172,836	176,787
未 収 金	：星園家賃／本部	280,232	
	：その他／本部	70,000	
	：給付金等／居宅介護支援	12,517,832	
	：給付金等／就労支援事業	11,442,763	
	：その他／ジョブ	0	
	：委託費等／リサイクル	6,745,200	
	：給付金等／計画相談支援	300,841	31,356,868
立 替 金	：労働保険料／本部	893,544	
	：共同住居／本部	11,790	
	：TSUDOI仕入／	20,255	
	：業務費用立替／ジョブ	182,075	1,107,664
前 払 費 用	：家賃・駐車場代他／本部	1,078,752	
	：家賃・駐車場代他／繭結	18,170	
	：レジ保守他／きばりや	0	
	：サピカカード残／こころや	1,630	
	：サピカカード残／もじや	4,140	
	：サピカカード残／ジョブ	2,020	
	：保険料他／リサイクル	2,370	
	：サピカカード残／相談室	2,570	1,109,652
前 払 保 険 料	：／本部	981,472	981,472
仮 払 金	：／本部	1,128	
	：／もじや	0	1,128
流動資産合計			154,528,676

2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備 :マックスビル改修・サイン工事	8,433,334	8,433,334	
什器備品 :エアコン	192,626		
:椅子他一括償却分/	0		
:PCなど一括償却/	731,906	924,532	
車両運搬具 :本部	3	3	
機械装置 :もじや	2	2	
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0	0	
(3)投資その他の資産			
敷金 :本部	2,582,568	2,582,568	
差入保証金 :サピカ/	8,500	8,500	
出資金 :北海道NPOバンク事業組合/本部	2,000		
:琴似商店街1口/本部	30,000		
:全国中小企業団体中央会/本部	10,000	42,000	
預託金 :/本部	29,990	29,990	
保険積立金 :/本部	6,170,629	6,170,629	
固定資産合計			18,191,558
資産合計			172,720,234
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金 :仕入代金等/きばりや	30,903		
:仕入代金等/ひだまり	4,287		
:仕入代金等/こころや	0		
:仕入代金等/もじや	532,180	567,370	
未払金 :法定福利費等	2,832,562		
:人件費	18,692,869		
:諸経費	14,842,713	36,368,144	
預り金 :/本部	7,933,573		
:/きばりや	1,500		
:/ひだまり	300		
:/もじや	116,190		
:/ジョブ	169,400		
:/リサイクル	462,100	8,683,063	
前受金 :維持会費/本部	0		
:諸経費/もじや	18,800		
:諸経費/こころや	343,475	362,275	
未払法人税等 :2021年度確定法人税額/本部	5,499,100	5,499,100	
未払消費税 :2021年度確定消費税額/本部	2,072,400	2,072,400	
流動負債合計			53,552,352
2 固定負債			
長期借入金 :北海道信用金庫/本部	12,352,000		
:北洋銀行/本部	7,816,000	20,168,000	
固定負債合計			20,168,000
負債合計			73,720,352
正味財産			98,999,882

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負債及び正味財産の部		
I 資産の部		II 負債の部		
1. 流動資産		1. 流動負債		
現金預金	107,008,483	買掛金	567,370	
売掛金	11,914,272	未払金	14,842,713	
未収金	31,356,868	人件費等未払金	21,525,431	
商品・原材料	1,049,137	預り金	8,683,063	
立替金	1,107,664	前受金	362,275	
前払費用	1,109,652	短期借入金	0	
前払保険料	981,472	未払法人税等	5,499,100	
仮払金	1,128	未払消費税	2,072,400	
流動資産合計	154,528,676	流動負債合計	53,552,352	
2. 固定資産		2. 固定負債		
(1) 有形固定資産		長期借入金		
建物	0	固定負債合計	20,168,000	20,168,000
建物附属設備	8,433,334	負債合計		73,720,352
構築物	0			
工具器具備品	924,532			
車両運搬具	3			
機械装置	2			
(2) 無形固定資産				
ソフトウェア	0			
(3) 投資その他の資産		III 正味財産の部		
敷金	2,582,568	前期繰越正味財産額	84,293,316	
差入保証金	8,500	当期正味財産増加額	14,706,566	
出資金	42,000	正味財産合計	98,999,882	
預託金	29,990			
保険積立金	6,170,629			
固定資産合計	18,191,558			
資産合計	172,720,234	負債及び正味財産合計	172,720,234	

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		
受取会費	435,800	435,800
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,236,852	1,236,852
3. 受取助成金等		
補助金収益	14,959,000	
助成金収益	10,559,416	25,518,416
4. 事業収益		
介護給付金収益	90,554,436	
訓練等給付金収益	43,838,597	
計画相談給付金収益	1,654,101	
本部事業収益	9,841,981	
居宅介護事業収益	4,575	
就労支援事業収益	62,157,638	
委託事業収益	65,427,300	273,478,628
5. その他収益		
受取利息	1,991	
受取手数料	264,000	
受取配当金	239	
受取保険料	600,000	
雑収益	691,331	
車両貸出負担金収益	367,200	1,924,761
経常収益計		302,594,457
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	7,380,000	
給料手当	86,052,329	
法定福利費	13,220,726	
福利厚生費	161,307	
人件費計	106,814,362	
(2) 就労支援(直接)事業費		
売上原価	13,561,939	
工賃及び賃金	42,497,209	
業務委託費・外注費	22,397,924	
その他事業費	9,345,410	
就労支援(直接)事業費計	87,802,482	
(3) その他経費		
地代家賃	12,809,453	
減価償却費	993,694	
その他経費	57,187,848	
その他経費計	70,990,995	
事業費計		265,607,839
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,888,000	
給料手当	4,740,475	
法定福利費	1,880,857	
福利厚生費	566,280	
人件費計	11,075,612	
(2) その他経費		
地代家賃	2,505,192	
減価償却費	2,399,724	
その他経費	6,316,964	
その他経費計	11,221,880	
管理費計		22,297,492
経常費用計		287,905,331
当期経常増減額		14,689,126
III 経常外収益		
過年度修正益		18,183
経常外収益計		18,183
IV 経常外費用		
過年度修正損		743
固定資産除却損		0
経常外費用計		743
当期正味財産増減額		14,706,566
前期繰越正味財産額		84,293,316
次期繰越正味財産額		98,999,882

※ 今年度はその他の事業を実施していません

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日改正 NPO法人会計基準協議会)によつて
います。

(1) 固定資産の減価償却の方法

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。

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、税込経理方式によつています。

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	居宅介護支援	就労支援事業 及び生活介護	計画相談支援	委託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	435,800	435,800
2. 受取寄付金	0	100	0	0	100	1,236,752	1,236,852
3. 受取助成金等	22,000	7,600,750	0	7,760,000	15,382,750	10,135,666	25,518,416
4. 事業収益	66,659,385	129,895,861	1,654,101	65,427,300	263,636,647	9,841,981	273,478,628
5. その他収益	120,125	602,314	0	23,911	746,350	1,178,411	1,924,761
6. 内部振替収益	0	4,160,751	0	0	4,160,751	0	4,160,751
経常収益計	66,801,510	142,259,776	1,654,101	73,211,211	283,926,598	22,828,610	306,755,208
II 経常費用							
1. 人件費							
役職手当	3,780,000	2,700,000	0	900,000	7,380,000	3,888,000	11,268,000
給料手当	32,219,356	37,166,648	1,856,600	36,844,460	108,087,064	5,340,475	113,427,539
法定福利費	3,261,538	5,799,733	113,863	4,045,592	13,220,726	1,880,857	15,101,583
福利厚生費	115,155	41,036	0	5,116	161,307	566,280	727,587
人件費計	39,376,049	45,707,417	1,970,463	41,795,168	128,849,097	11,675,612	140,524,709
2. 就労支援(直接)事業費							
売上原価	0	13,561,939	0	0	13,561,939	0	13,561,939
工賃及び賃金(障害者)	0	31,716,694	0	10,780,515	42,497,209	0	42,497,209
業務委託費・外注費	0	21,365,843	0	1,032,081	22,397,924	0	22,397,924
その他直接事業経費	0	0	0	0	0	9,345,410	9,345,410
内部振替費用	139,000	3,124,301	0	115,730	3,379,031	781,720	4,160,751
就労支援(直接)事業費計	139,000	69,768,777	0	11,928,326	81,836,103	10,127,130	91,963,233
3. その他経費							
地代家賃	1,526,796	10,745,292	0	537,365	12,809,453	2,505,192	15,314,645
減価償却費	199,650	794,044	0	0	993,694	2,399,724	3,393,418
その他経費	6,799,699	16,918,928	61,141	11,373,345	35,153,113	5,716,964	40,870,077
その他経費計	8,526,145	28,458,264	61,141	11,910,710	48,956,260	10,621,880	59,578,140
経常費用計	48,041,194	143,934,458	2,031,604	65,634,204	259,641,460	32,424,622	292,066,082
当期経常増減額	18,760,316	△ 1,674,682	△ 377,503	7,577,007	24,285,138	△ 9,596,012	14,689,126
III 経常外収益							
過年度修正益	0	0	14,883	3,300	18,183	0	18,183
当期経常収益計	0	0	14,883	3,300	18,183	0	18,183
IV 経常外費用							
過年度修正損	743	0	0	0	743	0	743
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外費用計	743	0	0	0	743	0	743
当期正味財産増減額	18,759,573	△ 1,674,682	△ 362,620	7,580,307	24,302,578	△ 9,596,012	14,706,566

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付金等の増減は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
特になし	0			0	
合 計	0	0	0	0	

4. 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	期首帳簿価額	取得	減少	期末取得価額	当期償却額	期末帳簿価額
(1)有形固定資産						
建物	0	0	0	0	0	0
建物付属設備	9,581,759	0	0	9,581,759	1,148,425	8,433,334
構築物	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	836,172	1,156,720	0	1,992,892	1,068,360	924,532
車両運搬費	942,996	0	0	942,996	942,993	3
機械装置	2	233,640	0	233,642	233,640	2
(2)無形固定資産						
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
(3)投資その他の資産						
敷金	2,582,568	0	0	2,582,568	0	2,582,568
出資金	42,000	0	0	42,000	0	42,000
差入保証金	8,500	0	0	8,500	0	8,500
預託金	29,990	0	0	29,990	0	29,990
保険積立金	3,860,550	2,310,079	0	6,170,629	0	6,170,629
合計	17,884,537	3,700,439	0	21,584,976	3,393,418	18,191,558

5. 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
短期借入金(役員)	0	0	0	0
長期借入金	25,052,000	0	4,884,000	20,168,000
合計	25,052,000	0	4,884,000	20,168,000