

財産目録

2023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		1,474,490	1,474,490
普 通 預 金 : 本部		63,211,328	
: 蕨 結		15,623,725	
: きばりや		4,573,390	
: ひだまり		2,799,803	
: こころや		1,414,077	
: もじや		2,644,630	
: 元気ジョブ		2,483,420	
: リサイクル		4,819,105	97,569,478
定 期 積 金 : 本部		1,300,000	1,300,000
郵 便 貯 金 : 本部		217,411	217,411
売 掛 金 : 売上代金等/きばりや		536,138	
: 売上代金等/ひだまり		698,534	
: 売上代金等/こころや		47,031	
: 売上代金等/もじや		7,261,485	8,543,188
原 材 料 : 期末在庫/ひだまり		339,910	
: 期末在庫/こころや		523,000	862,910
商 品 : 期末在庫/ひだまり		1,800	
: 期末在庫/きばりや		95,506	97,306
未 収 金 : 星園家賃/本部		310,700	
: その他/本部		70,000	
: 給付金等/居宅介護支援		15,096,926	
: 給付金等/就労支援事業		10,959,884	
: その他/ジョブ		0	
: 委託費等/リサイクル		3,960,000	
: 給付金等/計画相談支援		385,798	30,783,308
立 替 金 : 労働保険料/本部		1,296,817	
: 共同住居/本部		0	
: TSUDOI仕入/		34,715	
: 業務費用立替/ジョブ		0	1,331,532
前 払 費 用 : 家賃・駐車場代他/本部		1,075,814	
: 家賃・駐車場代他/蕨 結		46,630	
: サピカカード残/こころや		1,630	
: サピカカード残/もじや		2,080	
: サピカカード残/ジョブ		2,640	
: サピカカード残/リサイクル		2,370	
: サピカカード残/相談室		3,080	1,134,244
前 払 保 険 料 : /本部		1,104,156	1,104,156
仮 払 金 : /本部		1,128	
: /こころや		0	
: /もじや		5,000	6,128
短 期 貸 付 金 : /本部		184,000	184,000
流動資産合計			144,608,151

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	7,284,909	7,284,909	
什 器 備 品 :エアコン 2F	119,510		
:エアコン ころや	3,136,045		
:PCなど一括償却／	386,574	3,642,129	
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	8,952,531	8,952,531	
固定資産合計			22,542,632
資 産 合 計			167,150,783
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金 :仕入代金等／きばりや	0		
:仕入代金等／ひだまり	0		
:仕入代金等／ころや	0		
:仕入代金等／もじや	146,630	146,630	
未 払 金 :法定福利費等	2,748,125		
:人件費	19,943,005		
:諸経費	6,447,444	29,138,574	
預 り 金 :／本部	4,785,771		
:／きばりや	0		
:／ひだまり	400		
:／もじや	144,025		
:／ジョブ	0		
:／リサイクル	617,500	5,547,696	
前 受 金 :諸経費／きばりや	51,480		
:諸経費／ひだまり	6,300		
:諸経費／ころや	331,242	389,022	
未 払 法 人 税 等 :2022年度確定法人税額／本部	3,979,900	3,979,900	
未 払 消 費 税 :2022年度確定消費税額／本部	2,126,900	2,126,900	
流動負債合計			41,328,722
2 固定負債			
長 期 借 入 金 :北海道信用金庫／本部	9,484,000		
:北洋銀行／本部	5,800,000	15,284,000	
固定負債合計			15,284,000
負 債 合 計			56,612,722
正 味 財 産 合 計			110,538,061

貸借対照表

2023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	100,561,379		買掛金	146,630	
売掛金	8,543,188		未払金	6,447,444	
未収金	30,783,308		人件費等未払金	22,691,130	
商品・原材料	960,216		預り金	5,547,696	
立替金	1,331,532		前受金	389,022	
前払費用	1,134,244		短期借入金	0	
前払保険料	1,104,156		未払法人税等	3,979,900	
仮払金	6,128		未払消費税	2,126,900	
短期貸付金	184,000		流動負債合計		41,328,722
流動資産合計		144,608,151			
2. 固定資産			2. 固定負債		
(1) 有形固定資産			長期借入金	15,284,000	
建物	0		固定負債合計		15,284,000
建物附属設備	7,284,909		負債合計		56,612,722
構築物	0				
工具器具備品	3,642,129				
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	98,999,882	
差入保証金	8,500		当期正味財産増減額	11,538,179	
出資金	42,000		正味財産合計		110,538,061
預託金	29,990				
保険積立金	8,952,531				
固定資産合計		22,542,632			
資産合計		167,150,783	負債及び正味財産合計		167,150,783

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			
受取会費	389,000	389,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,031,570	1,031,570	
3. 受取助成金等			
補助金収益	14,959,000		
助成金収益	7,569,283	22,528,283	
4. 事業収益			
介護給付金収益	90,180,650		
訓練等給付金収益	44,595,088		
計画相談給付金収益	1,599,321		
本部事業収益	17,005,620		
居宅介護事業収益	0		
就労支援事業収益	58,395,598		
委託事業収益	68,995,600	280,771,877	
5. その他収益			
受取利息	841		
受取手数料	264,000		
受取配当金	239		
受取保険料	0		
雑収益	1,787,223		
車両貸出負担金収益	367,200	2,419,503	
経常収益計			307,140,233
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	7,380,000		
給料手当	83,971,996		
法定福利費	12,776,915		
福利厚生費	196,684		
人件費計	104,325,595		
(2) 就労支援(直接)事業費			
売上原価	12,988,508		
工賃及び賃金	45,911,617		
業務委託費・外注費	19,952,111		
就労支援(直接)事業費計	78,852,236		
(3) その他経費			
地代家賃	12,849,053		
減価償却費	1,492,909		
その他経費	59,470,258		
その他経費計	73,812,220		
事業費計		256,990,051	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,888,000		
給料手当	4,994,485		
法定福利費	1,796,311		
福利厚生費	450,947		
人件費計	11,129,743		
(2) 事業費			
事業経費	17,015,180		
人件費計	17,015,180		
(3) その他経費			
地代家賃	2,505,192		
減価償却費	1,221,921		
その他経費	6,709,257		
その他経費計	10,436,370		
管理費計		38,581,293	
経常費用計			295,571,344
当期経常増減額			11,568,889
III 経常外収益			
過年度修正益		8,090	
経常外収益計			8,090
IV 経常外費用			
過年度修正損		38,800	
固定資産除却損		0	
経常外費用計			38,800
当期正味財産増減額			11,538,179
前期繰越正味財産額			98,999,882
次期繰越正味財産額			110,538,061

※ 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)によっています。

(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	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	389,000	389,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	1,031,570	1,031,570
3. 受取助成金等	53,000	7,587,000	50,000	7,760,000	15,450,000	7,078,283	22,528,283
4. 事業収益	67,575,232	125,596,104	1,599,321	68,995,600	263,766,257	17,005,620	280,771,877
5. その他収益	137,341	4,157	0	25,626	167,124	2,252,379	2,419,503
経常収益計	67,765,573	133,187,261	1,649,321	76,781,226	279,383,381	27,756,852	307,140,233
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	16,491,070	34,762,186	1,905,340	30,813,400	83,971,996	4,994,485	88,966,481
法定福利費	3,248,014	5,157,518	117,908	4,253,475	12,776,915	1,796,311	14,573,226
福利厚生費	117,200	35,110	0	44,374	196,684	450,947	647,631
人件費計	23,636,284	42,654,814	2,023,248	36,011,249	104,325,595	11,129,743	115,455,338
2. 就労支援(直接)事業費							
売上原価	0	12,988,508	0	0	12,988,508	0	12,988,508
工賃及び賃金(障害者)	0	35,361,651	0	10,549,966	45,911,617	0	45,911,617
業務委託費・外注費	0	18,646,781	0	1,305,330	19,952,111	0	19,952,111
その他直接事業経費	0	0	0	0	0	17,015,180	17,015,180
就労支援(直接)事業費計	0	66,996,940	0	11,855,296	78,852,236	17,015,180	95,867,416
3. その他経費							
地代家賃	1,566,396	10,745,292	0	537,365	12,849,053	2,505,192	15,354,245
減価償却費	199,650	1,293,259	0	0	1,492,909	1,221,921	2,714,830
その他経費	23,606,129	15,760,381	68,737	20,035,011	59,470,258	6,709,257	66,179,515
その他経費計	25,372,175	27,798,932	68,737	20,572,376	73,812,220	10,436,370	84,248,590
経常費用計	49,008,459	137,450,686	2,091,985	68,438,921	256,990,051	38,581,293	295,571,344
当期経常増減額	18,757,114	△ 4,263,425	△ 442,664	8,342,305	22,393,330	△ 10,824,441	11,568,889
III 経常外収益							
過年度修正益	204	7,886	0	0	8,090	0	8,090
当期経常収益計	204	7,886	0	0	8,090	0	8,090
IV 経常外費用							
過年度修正損	0	8,800	0	0	8,800	30,000	38,800
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外費用計	0	8,800	0	0	8,800	30,000	38,800
当期正味財産増減額	18,757,318	△ 4,264,339	△ 442,664	8,342,305	22,392,620	△ 10,854,441	11,538,179

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	8,433,334	0	0	8,433,334	1,148,425	7,284,909
構築物	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	924,532	4,284,002	0	5,208,534	1,566,405	3,642,129
車両運搬費	3	0	0	3	0	3
機械装置	2	0	0	2	0	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	6,170,629	2,781,902	0	8,952,531	0	8,952,531
合 計	18,191,558	7,065,904	0	25,257,462	2,714,830	22,542,632

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	20,168,000	0	4,884,000	15,284,000
合 計	20,168,000	0	4,884,000	15,284,000