

財産目録

2026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	金：現金手許有高	1,869,983	1,869,983
普 通 預 金	金：本部	50,712,212	
	： 蘭 結	13,596,031	
	： きばりや	7,968,602	
	： ひだまり	7,202,999	
	： こころや	3,619,939	
	： もじや	7,920,535	
	： 元気ジョブ	602,229	
	： リサイクル	3,545,356	95,167,903
定 期 積 金	金：本部	4,900,000	4,900,000
郵 便 貯 金	金：本部	698,661	698,661
売 掛 金	金：売上代金等／きばりや	616,748	
	： 売上代金等／ひだまり	429,795	
	： 売上代金等／こころや	38,774	
	： 売上代金等／もじや	5,309,866	6,395,183
未 収 金	金：星園家賃／本部	270,868	
	： 札幌市／本部	300,000	
	： その他／本部	206,420	
	： 給付金等／居宅介護支援	9,469,476	
	： 給付金等／就労支援事業	10,624,233	
	： その他／ジョブ	0	
	： 委託費等／リサイクル	14,550,000	
	： 給付金等／計画相談支援	255,792	35,676,789
原 材 料	： 期末在庫／きばりや	111,546	
	： 期末在庫／ひだまり	217,164	
	： 期末在庫／こころや	1,287,170	
	： 期末在庫／リサイクル	0	1,615,880
商 品	： 期末在庫／ひだまり	0	
	： 期末在庫／きばりや	11,467	11,467
立 替 金	金：労働保険料／本部	1,463,666	
	： 共同住居他／本部	10,410	
	： 札幌市通所交通費／	41,690	
	： 業務費用立替／ジョブ	0	1,515,766
前 払 費 用	： 家賃・駐車場代他／本部	1,074,846	
	： 家賃・駐車場代他／蘭結	3,650	
	： その他経費／きばりや	5,000	
	： 駐車場／こころや	12,705	
	： 切手・印紙残／もじや	18,380	
	： 切手・印紙残／ジョブ	339,920	
	： 切手・印紙残／相談室らいふ	330	1,454,831
前 払 保 険 料	：／本部	1,472,208	1,472,208
仮 払 金	：／本部	170,741	
	：／ 蘭 結	300	
	：／もじや	19,010	
	：／元気ジョブ	4,330	
	：／相談室	590	194,971
短 期 貸 付 金	：／本部	0	0

流動資産合計			150,973,642
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	3,839,634	3,839,634	
什 器 備 品 :エアコン 2F	26,466		
:エアコン ころや	930,594		
:PCなど一括償却／	125,180	1,082,240	
車 両 運 搬 具 :本部	2	2	
機 械 装 置 :もじや	1,334,985	1,334,985	
(2)無形固定資産			
ソ フ ト ウ エ ア :商談記録アプリ構築／元気ジョブ	2,084,480	2,084,480	
(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／	6,000	6,000	
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	22,820	22,820	
保 険 積 立 金 :／本部	17,444,830	17,444,830	
固定資産合計			28,439,559
資 産 合 計			179,413,201
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	688,350		
:仕入代金等／もじや	166,877	855,227	
未 払 金 :法定福利費等	2,908,415		
:人件費	18,381,866		
:諸経費	12,219,837	33,510,118	
預 り 金 :／本部	8,026,609		
:／繭結	0		
:／きばりや	300		
:／ひだまり	600		
:／もじや	116,274		
:／ジョブ	0		
:／リサイクル	317,700	8,461,483	
前 受 金 :諸経費／きばりや	0		
:諸経費／ひだまり	0		
:諸経費／ころや	356,400	356,400	
未 払 法 人 税 等 :2025年度確定法人税額／本部	638,900	638,900	
未 払 消 費 税 :2025年度確定消費税額／本部	2,232,700	2,232,700	
流動負債合計			46,054,828
2 固定負債			
長 期 借 入 金 :北海道信用金庫／本部	0		
:北洋銀行／本部	880,000	880,000	
固定負債合計			880,000
負 債 合 計			46,934,828
正味財産合計			132,478,373

貸借対照表

2026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	102,636,547		買掛金	855,227	
売掛金	6,395,183		未払金	12,219,837	
未収金	35,676,789		人件費等未払金	21,290,281	
原材料・商品	1,627,347		預り金	8,461,483	
立替金	1,515,766		前受金	356,400	
前払費用	1,454,831		短期借入金	0	
前払保険料	1,472,208		未払法人税等	638,900	
仮払金	194,971		未払消費税	2,232,700	
短期貸付金	0		流動負債合計		46,054,828
流動資産合計		150,973,642			
2. 固定資産			2. 固定負債		
(1) 有形固定資産			長期借入金	880,000	
建物	0		固定負債合計		880,000
建物附属設備	3,839,634		負債合計		46,934,828
構築物	0				
工具器具備品	1,082,240				
車両運搬具	2				
機械装置	1,334,985				
(2) 無形固定資産					
ソフトウェア	2,084,480				
(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	127,886,061	
差入保証金	6,000		当期正味財産増減額	4,592,312	
出資金	42,000		正味財産合計		132,478,373
預託金	22,820				
保険積立金	17,444,830				
固定資産合計		28,439,559			
資産合計		179,413,201	負債及び正味財産合計		179,413,201

活動計算書

2025 年 4 月 1 日 ～ 2026 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	268,400	268,400	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,116,340	1,116,340	
3. 受取助成金等			
補助金収益	14,959,000		
助成金収益	6,637,238	21,596,238	
4. 事業収益			
介護給付金収益	80,157,735		
訓練等給付金収益	47,362,561		
計画相談給付金収益	1,289,468		
本部事業収益	2,896,999		
居宅介護事業収益	6,505		
就労支援事業収益	52,607,587		
委託事業収益	79,017,450	263,338,305	
5. その他収益			
受取利息	157,541		
受取手数料	264,000		
受取配当金	239		
受取保険料	0		
雑収益	833,459	1,255,239	
経常収益計			287,574,522
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	7,380,000		
給料手当	89,209,081		
法定福利費	13,507,783		
福利厚生費	182,918		
人件費計	110,279,782		
(2) 就労支援(直接)事業費			
売上原価	12,733,303		
工賃及び賃金	47,938,543		
業務委託費・外注費	12,760,227		
その他事業費	2,350,204		
就労支援(直接)事業費計	75,782,277		
(3) その他経費			
地代家賃	12,877,863		
減価償却費	860,298		
その他経費	58,237,462		
その他経費計	71,975,623		
事業費計		258,037,682	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,912,000		
給料手当	4,914,596		
法定福利費	2,749,720		
福利厚生費	551,987		
人件費計	12,128,303		
(2) その他経費			
事業経費	1,611,387		
地代家賃	2,331,432		
減価償却費	1,273,605		
その他経費	6,958,146		
その他経費計	12,174,570		
管理費計		24,302,873	
経常費用計			282,340,555
当期経常増減額			5,233,967
III 経常外収益			
過年度修正益		12,908	
固定資産売却益		0	
経常外収益計			12,908
IV 経常外費用			
過年度修正損		15,663	
固定資産除却損		0	
経常外費用計			15,663
税引前当期正味財産増減額			5,231,212
法人税、住民税および事業税			638,900
当期正味財産増減額			4,592,312
前期繰越正味財産額			127,886,061
次期繰越正味財産額			132,478,373

※ 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 2017年12月12日最終改正 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	268,400	268,400
2. 受取寄付金	0	1,100	0	0	1,100	1,115,240	1,116,340
3. 受取助成金等	723,279	7,759,959	17,000	7,760,000	16,260,238	5,336,000	21,596,238
4. 事業収益	59,887,915	120,246,473	1,289,468	79,017,450	260,441,306	2,896,999	263,338,305
5. その他収益	141,963	27,058	0	80,253	249,274	1,005,965	1,255,239
経常収益計	60,753,157	128,034,590	1,306,468	86,857,703	276,951,918	10,622,604	287,574,522
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	3,912,000	11,292,000
給料手当	16,989,646	37,387,574	2,637,636	32,194,225	89,209,081	4,914,596	94,123,677
法定福利費	3,065,433	5,546,306	429,552	4,466,492	13,507,783	2,749,720	16,257,503
福利厚生費	106,409	51,511	0	24,998	182,918	551,987	734,905
人件費計	23,941,488	45,685,391	3,067,188	37,585,715	110,279,782	12,128,303	122,408,085
2. 就労支援(直接)事業費							
売上原価	0	12,719,031	0	14,272	12,733,303	0	12,733,303
工賃及び賃金(障害者)	0	34,813,686	0	13,124,857	47,938,543	0	47,938,543
業務委託費・外注費	0	12,760,227	0	0	12,760,227	0	12,760,227
その他直接事業経費	0	557,174	0	1,793,030	2,350,204	1,611,387	3,961,591
就労支援(直接)事業費計	0	60,850,118	0	14,932,159	75,782,277	1,611,387	77,393,664
3. その他経費							
地代家賃	1,605,996	10,726,648	0	545,219	12,877,863	2,331,432	15,209,295
減価償却費	0	824,968	0	35,330	860,298	1,273,605	2,133,903
その他経費	19,507,634	15,973,478	132,292	23,218,558	58,831,962	7,002,546	65,834,508
その他経費計	21,113,630	27,525,094	132,292	23,799,107	72,570,123	10,607,583	83,177,706
経常費用計	45,055,118	134,060,603	3,199,480	76,316,981	258,632,182	24,347,273	282,979,455
当期経常増減額	15,698,039	△ 6,026,013	△ 1,893,012	10,540,722	18,319,736	△ 13,724,669	4,595,067
III 経常外収益							
過年度修正益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	12,908	0	0	0	12,908	0	12,908
当期経常収益計	12,908	0	0	0	12,908	0	12,908
IV 経常外費用							
過年度修正損	12,343	3,320	0	0	15,663	0	15,663
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外費用計	12,343	3,320	0	0	15,663	0	15,663
当期正味財産増減額	15,698,604	△ 6,029,333	△ 1,893,012	10,540,722	18,316,981	△ 13,724,669	4,592,312

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
札幌市障がい福祉団体寄付金	0	800,000	0	800,000	
合 計	0	800,000	0	800,000	

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	4,988,059	0	0	4,988,059	1,148,425	3,839,634
構築物	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	1,698,643		0	1,698,643	616,403	1,082,240
車両運搬費	2	0	0	2	0	2
機械装置	1,668,730	0	0	1,668,730	333,745	1,334,985
(2)無形固定資産						
ソフトウェア	0	2,119,810	0	2,119,810	35,330	2,084,480
(3)投資その他の資産						
敷金	2,582,568	0	0	2,582,568	0	2,582,568
差入保証金	6,000	0	0	6,000	0	6,000
出資金	42,000	0	0	42,000	0	42,000
預託金	22,820	0	0	22,820	0	22,820
保険積立金	14,881,112	2,563,718	0	17,444,830	0	17,444,830
合 計	25,889,934	4,683,528	0	30,573,462	2,133,903	28,439,559

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	5,516,000	0	4,636,000	880,000
合 計	5,516,000	0	4,636,000	880,000