

令和3年度貸借対照表

令和 4年3月31日現在

特定非営利活動法人 くすの木

(単位:円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| 現金 | 674,183 | 未払費用 | 4,225,177 |
| 小口現金 | 50,509 | 未払金 | 496,000 |
| 普通預金 | 24,280,686 | 預り金 | 501,902 |
| 未収金 | 11,543,264 | 未払法人税等 | 922,900 |
| 前払費用 | 221,000 | 流動負債合計 | 6,145,979 |
| 立替金 | 0 | | |
| 流動資産合計 | 36,769,642 | | |
| 【固定資産】 | | 【固定負債】 | |
| 建物 | 84,161,494 | 長期借入金 | 60,278,000 |
| 車両運搬具 | 721,981 | | |
| 什器備品 | 2 | | |
| 建物附属設備 | 1,540,400 | 負債の部合計 | 66,423,979 |
| 構築物 | 776,335 | 正味財産の部 | |
| 一括償却資産 | 100,852 | 【正味財産】 | |
| 固定資産合計 | 87,301,064 | 前期繰越正味財産 | 53,760,619 |
| | | 当期正味財産増加額 | 3,886,108 |
| | | 正味財産の部合計 | 57,646,727 |
| 資産の部合計 | 124,070,706 | 負債及び正味財産合計 | 124,070,706 |

令和3年度資金収支計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

特定非営利活動法人 くすの木

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|------------|-------------|
| (営業活動によるキャッシュフローの部) | | |
| I 営業活動による収入 | | |
| 1 入会金収入 | 0 | 0 |
| 2 会費収入 | 187,000 | 187,000 |
| 3 事業収入 | | |
| 障害福祉サービス事業収入 | 67,025,126 | 67,025,126 |
| 4 その他収入 | | |
| 利用料収入 | 6,367,634 | 6,367,634 |
| 5 雑収入 | | |
| 受取利息 | 227 | |
| 雑収入 | 710,779 | |
| 寄付金 | 15,200 | 726,206 |
| 営業活動による収入合計 | | 74,305,966 |
| II 営業活動による支出 | | |
| 1 事業費 | | |
| 給料手当支出 | 30,261,826 | |
| 賞与支出 | 6,409,375 | |
| 法定福利費支出 | 4,513,498 | |
| 福利厚生費支出 | 1,263,385 | |
| 旅費交通費支出 | 163,222 | |
| 通信運搬費支出 | 481,815 | |
| 消耗品費支出 | 1,121,701 | |
| 修繕費支出 | 56,144 | |
| 車両費支出 | 1,189,266 | |
| 水熱光料費支出 | 1,681,420 | |
| 保険料支出 | 1,009,100 | |
| 研修費支出 | 131,840 | |
| 租税公課支出 | 627,280 | |
| イベント経費支出 | 154,388 | |
| 図書費支出 | 43,150 | |
| 食料品費支出 | 2,593,900 | |
| 日用品費支出 | 352,386 | |
| 接待交際費支出 | 2,400 | |
| 雑費支出 | 1,355,239 | |
| 法人税等支出 | 922,900 | 54,334,235 |
| 2 管理費 | | |
| 役員報酬支出 | 600,000 | |
| 給料手当支出 | 4,129,660 | |
| 法定福利費支出 | 578,780 | |
| 会議費支出 | 7,443 | |
| 旅費交通費支出 | 20,000 | |
| 通信運搬費支出 | 51,552 | |
| 消耗品費支出 | 113,903 | |
| 車両費支出 | 97,531 | |
| 水熱光料費支出 | 29,830 | |
| 地代家賃支出 | 2,520,000 | |
| 賃借料支出 | 745,464 | |
| 支払利息支出 | 1,086,227 | |
| 支払手数料支出 | 209,000 | |
| 雑費支出 | 221,705 | 10,411,095 |
| 営業活動による支出合計 | | 64,745,330 |
| 営業活動によるキャッシュフロー収支合計 | | 9,560,636 |
| (投資活動によるキャッシュフローの部) | | |
| I 投資活動による収入 | 0 | 0 |
| II 投資活動による支出 | | |
| 車輛購入の支出 | 576,097 | 576,097 |
| 投資活動によるキャッシュフロー収支合計 | | △ 576,097 |
| (財務活動によるキャッシュフローの部) | | |
| I 財務活動による収入 | | |
| 借入による収入 | 0 | 0 |
| II 財務活動による支出 | | |
| 借入金返済支出 | 4,164,000 | 4,164,000 |
| 財務活動によるキャッシュフロー収支合計 | | △ 4,164,000 |
| 当期キャッシュフロー額 | | 4,820,539 |
| 前期繰越正味財産額 | | 25,273,123 |
| 次期繰越正味財産額 | | 30,093,662 |

令和3年度財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、中小企業の会計に関する指針によっています。

- (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。
- (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。
- (3) リースにより使用する固定資産に関する注記
リース物件の所有権が借り主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引等に準じた会計処理

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 | 生活介護 | グループホーム | 短期入所 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|---------|------------|------------|----------|------------|-------------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | |
| 1 入会金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 会費収入 | 93,500 | 93,500 | 0 | 187,000 | 0 | 187,000 |
| 3 事業収入 | 51,668,468 | 15,356,658 | 0 | 67,025,126 | 0 | 67,025,126 |
| 4 その他収入 | 157,782 | 6,209,852 | 0 | 6,367,634 | 0 | 6,367,634 |
| 5 雑収入 | 715,656 | 10,550 | 0 | 726,206 | 0 | 726,206 |
| 6 補助金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 52,635,406 | 21,670,560 | 0 | 74,305,966 | 0 | 74,305,966 |
| II 経常費用 | | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | 600,000 |
| 給料手当 | 20,235,789 | 10,026,037 | 0 | 30,261,826 | 4,129,660 | 34,391,486 |
| 賞与 | 4,902,375 | 1,507,000 | 0 | 6,409,375 | 0 | 6,409,375 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法定福利費 | 3,445,336 | 1,068,162 | 0 | 4,513,498 | 578,780 | 5,092,278 |
| 福利厚生費 | 926,466 | 336,919 | 0 | 1,263,385 | 0 | 1,263,385 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,443 | 7,443 |
| 旅費交通費 | 99,680 | 63,542 | 0 | 163,222 | 20,000 | 183,222 |
| 通信運搬費 | 369,681 | 112,134 | 0 | 481,815 | 51,552 | 533,367 |
| 消耗品費 | 934,704 | 186,997 | 0 | 1,121,701 | 113,903 | 1,235,604 |
| 修繕費 | 0 | 56,144 | 0 | 56,144 | 0 | 56,144 |
| 図書費 | 26,400 | 16,750 | 0 | 43,150 | 0 | 43,150 |
| 車輛費 | 1,183,886 | 5,380 | 0 | 1,189,266 | 97,531 | 1,286,797 |
| 水熱光料費 | 363,012 | 1,318,408 | 0 | 1,681,420 | 29,830 | 1,711,250 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 745,464 | 745,464 |
| 地代家賃 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,520,000 | 2,520,000 |
| 租税公課 | 278,980 | 348,300 | 0 | 627,280 | 0 | 627,280 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,086,227 | 1,086,227 |
| 代書費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 保険料 | 819,520 | 189,580 | 0 | 1,009,100 | 0 | 1,009,100 |
| 研修費 | 107,840 | 24,000 | 0 | 131,840 | 0 | 131,840 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 交際費 | 2,400 | 0 | 0 | 2,400 | 0 | 2,400 |
| イベント経費 | 141,629 | 12,759 | 0 | 154,388 | 0 | 154,388 |
| 食料品費 | 0 | 2,593,900 | 0 | 2,593,900 | 0 | 2,593,900 |
| 日用品費 | 0 | 352,386 | 0 | 352,386 | 0 | 352,386 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 209,000 | 209,000 |
| 雑費 | 1,090,051 | 265,188 | 0 | 1,355,239 | 221,705 | 1,576,944 |
| 減価償却費 | 2,124,738 | 2,932,797 | 616,993 | 5,674,528 | 0 | 5,674,528 |
| 法人税等 | 922,900 | 0 | 0 | 922,900 | 0 | 922,900 |
| 経常費用計 | 37,975,387 | 21,416,383 | 616,993 | 60,008,763 | 10,411,095 | 70,419,858 |
| 当期経常増減額 | 14,660,019 | 254,177 | -616,993 | 14,297,203 | -10,411,095 | 3,886,108 |

3. 固定資産の増減内訳

| 科 目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 当期償却費 | 期末取得価格 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|----------|------------|---------|---------|-----------|------------|------------|------------|
| 建 物 | 97,037,861 | 0 | 0 | 4,382,776 | 97,037,861 | 12,876,367 | 84,161,494 |
| 車両運搬具 | 5,789,013 | 576,097 | 450,000 | 820,743 | 5,915,110 | 5,193,129 | 721,981 |
| 什器備品 | 1,052,968 | 0 | 0 | 30,155 | 1,052,968 | 1,052,966 | 2 |
| 建物付属設備 | 3,360,850 | 0 | 0 | 136,421 | 3,360,850 | 1,820,450 | 1,540,400 |
| 構 築 物 | 2,263,680 | 0 | 0 | 165,564 | 2,263,680 | 1,487,345 | 776,335 |
| 一括償却資産 | 416,609 | 0 | 0 | 138,869 | 416,609 | 315,757 | 100,852 |
| 少額減価償却資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. 役員及びその近親者との取引の内容

諫山輝子からの短期借入金 0円

(法第28条第1項関係)

令和3年度財産目録

令和 4年3月31日現在

特定非営利活動法人 くすの木

(単位:円)

| 科目・摘要 | | | | |
|-----------------|------------|------------|-------------|--|
| I 資産の部 | | | | |
| 1 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | 25,005,378 | | | |
| 未収金 | 11,543,264 | | | |
| 前払費用 | 221,000 | | | |
| 流動資産合計 | | 36,769,642 | | |
| 2 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | | | | |
| 建物 | 84,161,494 | | | |
| 車両運搬具 | 721,981 | | | |
| 什器備品 | 2 | | | |
| 建物附属設備 | 1,540,400 | | | |
| 構築物 | 776,335 | | | |
| 一括償却資産 | 100,852 | | | |
| 有形固定資産合計 | | 87,301,064 | | |
| 投資その他の資産 | | | | |
| 敷金 | 0 | | | |
| 投資その他の資産合計 | | 0 | | |
| 固定資産合計 | | 87,301,064 | | |
| 資産合計 | | | 124,070,706 | |
| II 負債の部 | | | | |
| 1 流動負債 | | | | |
| 短期借入金 | 0 | | | |
| 未払金 | 496,000 | | | |
| 未払費用 | 4,225,177 | | | |
| 未払法人税等 | 922,900 | | | |
| 預り金 | 501,902 | | | |
| 流動負債合計 | | 6,145,979 | | |
| 2 固定負債 | | | | |
| 長期借入金 | 60,278,000 | | | |
| 固定負債合計 | | 60,278,000 | | |
| 負債合計 | | | 66,423,979 | |
| 正味財産 | | | 57,646,727 | |