

令和4年度貸借対照表

令和5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	299,764	未払費用	4,396,476
小口現金	16,750	未払金	304,000
普通預金	27,034,849	預り金	281,250
未収金	13,002,645	未払法人税等	738,300
前払費用	238,235	流動負債合計	5,720,026
流動資産合計	40,592,243		
【固定資産】		【固定負債】	
建物	79,778,718	長期借入金	56,114,000
車両運搬具	5		
什器備品	2		
建物附属設備	1,410,084	負債の部合計	61,834,026
構築物	611,304	正 味 財 産 の 部	
固定資産合計	81,800,113	【正味財産】	
		前期繰越正味財産	57,646,727
		当期正味財産増加額	2,911,603
		正味財産の部合計	60,558,330
資産の部合計	122,392,356	負債及び正味財産合計	122,392,356

令和4年度資金収支計算書

自 令和4年4月1日 至 令和5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	403,000	403,000
3 事業収入		
障害福祉サービス事業収入	70,806,679	70,806,679
4 その他収入		
利用料収入	5,626,478	5,626,478
5 雑収入		
受取利息	270	
雑収入	2,840,821	
寄付金	30,100	2,871,191
営業活動による収入合計		79,707,348
II 営業活動による支出		
1 事業費		
給料手当支出	36,867,004	
賞与支出	5,314,500	
法定福利費支出	5,414,476	
福利厚生費支出	1,370,157	
旅費交通費支出	44,240	
通信運搬費支出	431,007	
消耗品費支出	1,889,421	
委託費支出	60,000	
車輛費支出	1,786,175	
水熱光料費支出	1,898,581	
保険料支出	995,190	
賃借料支出	300,000	
研修費支出	64,300	
租税公課支出	166,189	
イベント経費支出	129,279	
図書費支出	44,160	
食料品費支出	1,970,300	
日用品費支出	393,043	
接待交際費支出	11,000	
雑費支出	1,322,028	
法人税等支出	738,300	61,209,350
2 管理費		
役員報酬支出	600,000	
給料手当支出	4,372,537	
法定福利費支出	619,168	
会議費支出	10,120	
旅費交通費支出	0	
通信運搬費支出	50,713	
消耗品費支出	115,844	
車輛費支出	0	
水熱光料費支出	35,661	
地代家賃支出	2,520,000	
賃借料支出	736,848	
支払利息支出	1,010,644	
支払手数料支出	199,862	
雑費支出	182,226	10,453,623
営業活動による支出合計		71,662,973
営業活動によるキャッシュフロー収支合計		8,044,375
(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		
車輛下取りの収入	368,179	368,179
II 投資活動による支出	0	0
投資活動によるキャッシュフロー収支合計		368,179
(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		4,248,554
前期繰越正味財産額		30,623,663
次期繰越正味財産額		34,872,217

令和4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	201,000	201,000	0	402,000	0	402,000
3 事業収入	54,834,219	15,972,460	0	70,806,679	0	70,806,679
4 その他収入	183,790	5,442,688	0	5,626,478	0	5,626,478
5 雑収入	1,755,238	1,085,853	0	2,841,091	0	2,841,091
6 寄付金収入	24,100	7,000	0	31,100	0	31,100
経常収益計	56,998,347	22,709,001	0	79,707,348	0	79,707,348
II 経常費用						
役員報酬	0	0	0	0	600,000	600,000
給料手当	26,433,809	10,433,195	0	36,867,004	4,372,537	41,239,541
賞与	4,314,500	1,000,000	0	5,314,500	0	5,314,500
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	4,203,115	1,211,361	0	5,414,476	619,168	6,033,644
福利厚生費	1,054,590	315,567	0	1,370,157	0	1,370,157
会議費	0	0	0	0	10,120	10,120
旅費交通費	44,240	0	0	44,240	0	44,240
通信運搬費	334,914	96,093	0	431,007	50,713	481,720
消耗品費	1,480,054	409,367	0	1,889,421	115,844	2,005,265
修繕費	0	0	0	0	0	0
図書費	3,960	40,200	0	44,160	0	44,160
車両費	1,786,175	0	0	1,786,175	0	1,786,175
水熱光料費	420,795	1,477,786	0	1,898,581	35,661	1,934,242
賃借料	300,000	0	0	300,000	736,848	1,036,848
地代家賃	0	0	0	0	2,520,000	2,520,000
租税公課	166,189	0	0	166,189	0	166,189
委託費	60,000	0	0	60,000	0	60,000
支払利息	0	0	0	0	1,010,644	1,010,644
代書費	0	0	0	0	0	0
保険料	805,610	189,580	0	995,190	0	995,190
研修費	64,300	0	0	64,300	0	64,300
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
交際費	11,000	0	0	11,000	0	11,000
イベント経費	124,496	4,783	0	129,279	0	129,279
食料品費	0	1,970,300	0	1,970,300	0	1,970,300
日用品費	0	393,043	0	393,043	0	393,043
支払手数料	0	0	0	0	199,862	199,862
雑費	1,021,598	300,430	0	1,322,028	182,226	1,504,254
減価償却費	1,620,999	2,894,780	616,993	5,132,772	0	5,132,772
法人税等	738,300	0	0	738,300	0	738,300
経常費用計	44,988,644	20,736,485	616,993	66,342,122	10,453,623	76,795,745
当期経常増減額	12,009,703	1,972,516	-616,993	13,365,226	-10,453,623	2,911,603

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	17,259,143	79,778,718
車両運搬具	5,915,110	0	1,587,712	353,797	4,327,398	4,327,393	5
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	130,316	3,360,850	1,950,766	1,410,084
構 築 物	2,263,680	0	0	165,031	2,263,680	1,652,376	611,304
一括償却資産	416,609	0	0	100,852	416,609	416,609	0
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

諫山輝子への地代 960,000円

原田摂子への地代 1,200,000円

(法第28条第1項関係)

令和4年度財産目録

令和5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	27,351,363		
未収金	13,002,645		
前払費用	238,235		
流動資産合計		40,592,243	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物	79,778,718		
車両運搬具	5		
什器備品	2		
建物附属設備	1,410,084		
構築物	611,304		
有形固定資産合計		81,800,113	
固定資産合計		81,800,113	
資産合計			122,392,356
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	304,000		
未払費用	4,396,476		
未払法人税等	738,300		
預り金	281,250		
流動負債合計		5,720,026	
2 固定負債			
長期借入金	56,114,000		
固定負債合計		56,114,000	
負債合計			61,834,026
正味財産			60,558,330