

決算報告書

第 18 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

特定非営利活動法人 こころみ会

熊本市東区画図町下無田 1 5 6 2 番地 1

貸借対照表

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	211,668
普通預金	14,760,505
定期預金	3,008,858
定期積金	<u>14,145,713</u>
現金・預金計	32,126,744

(売上債権)

未収金	<u>12,266,063</u>
売上債権計	12,266,063

(棚卸資産)

原材料	<u>1,109,955</u>
棚卸資産計	1,109,955

(その他流動資産)

前払費用	150,000
立替金	468,321
G H経費等立替金	<u>72,590</u>
その他流動資産計	<u>690,911</u>

流動資産合計

46,193,673

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	30,438,149
建物附属設備	10,431,451
構築物	13,852,289
車両運搬具	13,885,053
機械及び装置	9,174,593
器具備品	6,627,067
減価償却累計額	<u>△49,164,311</u>
有形固定資産計	35,244,291

(投資その他の資産)

リサイクル預託金	62,070
保険積立金	<u>2,312,310</u>
投資その他の資産計	<u>2,374,380</u>

固定資産合計

37,618,671

資産の部 合計

83,812,344

《負債の部》

【流動負債】

未払金	4,578,833
前受金	70,000
預り金	<u>292,194</u>
流動負債計	4,941,027

【固定負債】

設備資金借入金	<u>5,575,519</u>
固定負債計	<u>5,575,519</u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 ころもみ会
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 2年 3月31日 現在

負債の部 合計

10,516,546

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額

72,388,477

当期正味財産増減額

907,321

正味財産 計

73,295,798

正味財産の部 合計

73,295,798

負債・正味財産合計

83,812,344

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころもみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	211,668
普通 預金	14,760,505
肥後江津団地343656	(1,113,125)
熊本 2164538	(3,819,513)
肥後江津団地372017	(1,580,091)
熊本 3079362	(683,407)
J A 7573	(7,564,369)
定期 預金	3,008,858
JAバンク画図支店	(1,006,472)
熊本3011420	(2,002,386)
定期 積金	14,145,713
熊本3011411	(10,194,153)
肥後3445825	<u>(3,951,560)</u>
現金・預金 計	32,126,744

(売上債権)

未 収 金	12,266,063
国民健康保険団体連合会	(11,851,174)
利用者昼食代 3月分	(197,100)
利用者昼食代 前田	(64,800)
利用者負担金 田尻	(17,975)
J A	(53,522)
ダイキ	(20,418)
マルミヤ	(27,881)
労働センター	(24,000)
有機生活	(2,511)
コカ・コーラ	(2,182)
GH利用料	<u>(4,500)</u>
売上債権 計	12,266,063

(棚卸資産)

原 材 料	<u>1,109,955</u>
棚卸資産 計	1,109,955

(その他流動資産)

前払 費用	150,000
家賃 北岡 強	(150,000)
立 替 金	468,321
年末調整分	(468,321)
GH経費等立替金	72,590
田尻	(27,569)
藤山	(27,720)
吉松	<u>(17,301)</u>
その他流動資産 計	<u>690,911</u>

流動資産合計

46,193,673

【固定資産】

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 2年 3月31日 現在

(有形固定資産)			
建 物	30,438,149		
建物附属設備	10,431,451		
構 築 物	13,852,289		
車両運搬具	13,885,053		
機械及び装置	9,174,593		
器具 備品	6,627,067		
減価償却累計額	<u>△49,164,311</u>		
有形固定資産 計	35,244,291		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	62,070		
保険積立金	<u>2,312,310</u>		
投資その他の資産 計	<u>2,374,380</u>		
固定資産合計		<u>37,618,671</u>	
資産の部 合計			83,812,344

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	4,578,833
職員給料	(3,157,136)
利用者工賃	(285,706)
熊本東年金事務所 社保料	(470,267)
ニホンGE 警備料	(8,400)
佐藤労務士	(38,500)
千葉弁護士	(11,000)
M・F・C 経理顧問	(44,000)
ダイノブ 給食材料費	(145,117)
九州電力	(67,829)
(株)エズコ ガス代	(35,881)
T-STEP スポーツ教室	(22,000)
トヨタファイナンス 燃料代	(145,317)
シャープファイナンス コピー機	(41,246)
日立キャピタル パソコン	(12,096)
キャノン	(7,560)
ノーステック 消防設備保守	(9,900)
熊本銀行	(3,960)
ウチヤマ ユニフォーム代	(20,790)
西原商店 ゴミ処理代	(5,500)
県総合保健センター 健診代	(24,032)
アスクール	(18,577)
諸口	(4,019)
前 受 金	70,000
預 り 金	292,194
社会保険料	(156,882)
源泉所得税	(108,718)
報酬源泉税	(4,594)
施設互助会	<u>(22,000)</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 2年 3月31日 現在

流動負債 計		4,941,027	
【固定負債】			
設備資金借入金	<u>5,575,519</u>		
固定負債 計		<u>5,575,519</u>	
負債の部 合計			<u>10,516,546</u>
正味財産			<u>73,295,798</u>

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ころもみ会

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金 1,643,400

【事業収益】

農業収入	6,469,337	
リサイクル収入	20,007	
生活介護収入	67,420	
事業所内清掃収入	150,650	
受託収入	100,900	
その他収入	147,031	
特定障害者特別給付費収入	240,000	
介護給付費収入	22,471,260	
訓練等給付費収入	49,790,014	
利用者負担金収入	206,781	
利用料収入	3,275,470	82,938,870

【その他収益】

受取 利息	1,405	
雑 収 益	171,354	172,759

経常収益 計

84,755,029

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	31,198,402
非常勤給与(事業)	14,188,316
退職給付費用(事業)	527,340
法定福利費(事業)	5,135,455
福利厚生費(事業)	1,366,625
人件費計	52,416,138

(その他経費)

売上 原価	6,966,019
業務委託費(事業)	1,689,814
旅費交通費(事業)	500,116
車 両 費(事業)	1,000,765
保健衛生費(事業)	278,142
通信運搬費(事業)	223,420
消耗品 費(事業)	598,527
給 食 費(事業)	2,230,644
修 繕 費(事業)	670,224
水道光熱費(事業)	1,087,242
教養娯楽費(事業)	883,327
賃 借 料(事業)	4,544,838
燃 料 費(事業)	1,814,314
備品消耗品費(事業)	264,215
保 険 料(事業)	2,320,730
諸 会 費(事業)	120,815
保 守 料(事業)	362,476

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ころもみ会

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

租税 公課(事業)	393,961	
研 修 費(事業)	155,199	
手 数 料(事業)	130,832	
支払 利息(事業)	169,900	
雑 費(事業)	177,933	
減価償却費(事業)	<u>4,236,502</u>	
その他経費計	<u>30,819,955</u>	
事業費 計		83,236,093
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	<u>0</u>	
(その他経費)		
研 修 費	42,304	
広 報 費	<u>301,320</u>	
その他経費計	<u>343,624</u>	
管理費 計		<u>343,624</u>
経常費用 計		<u>83,579,717</u>
当期経常増減額		1,175,312
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	<u>267,991</u>	
経常外費用 計		<u>267,991</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>907,321</u>
当期正味財産増減額		907,321
前期繰越正味財産額		<u>72,388,477</u>
次期繰越正味財産額		<u><u>73,295,798</u></u>

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 ころもみ会
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金 1,643,400

【事業収益】

農業収入 6,469,337

リサイクル収入 20,007

生活介護収入 67,420

事業所内清掃収入 150,650

受託収入 100,900

その他収入 147,031

特定障害者特別給付費収入 240,000

介護給付費収入 22,471,260

訓練等給付費収入 49,790,014

利用者負担金収入 206,781

利用料収入 3,275,470

【その他収益】

受取 利息 1,405

雑 収 益 171,354

経常収益 計

84,755,029

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 31,198,402

非常勤給与(事業) 14,188,316

退職給付費用(事業) 527,340

法定福利費(事業) 5,135,455

福利厚生費(事業) 1,366,625

人件費計 52,416,138

(その他経費)

売上 原価 6,966,019

業務委託費(事業) 1,689,814

旅費交通費(事業) 500,116

車 両 費(事業) 1,000,765

保健衛生費(事業) 278,142

通信運搬費(事業) 223,420

消耗品 費(事業) 598,527

給 食 費(事業) 2,230,644

修 繕 費(事業) 670,224

水道光熱費(事業) 1,087,242

教養娯楽費(事業) 883,327

賃 借 料(事業) 4,544,838

燃 料 費(事業) 1,814,314

備品消耗品費(事業) 264,215

保 険 料(事業) 2,320,730

諸 会 費(事業) 120,815

保 守 料(事業) 362,476

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

租税 公課(事業)	393,961	
研 修 費(事業)	155,199	
手 数 料(事業)	130,832	
支払 利息(事業)	169,900	
雑 費(事業)	177,933	
減価償却費(事業)	4,236,502	
その他経費計	30,819,955	
事業費 計		83,236,093
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
研 修 費	42,304	
広 報 費	301,320	
その他経費計	343,624	
管理費 計		343,624
経常費用 計		83,579,717
当期経常増減額		1,175,312
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	267,991	
経常外費用 計		267,991
税引前当期正味財産増減額		907,321
当期正味財産増減額		907,321
前期繰越正味財産額		72,388,477
次期繰越正味財産額		73,295,798

製造原価報告書

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

【材料費】

期首材料棚卸高	633,496
材料仕入高(農業)	1,578,280
材料仕入高(生活介護)	1,885
材料仕入高(その他)	48,908
材料仕入高(米)	235,000
合計	<u>2,497,569</u>
期末材料棚卸高	<u>△1,109,955</u>
材料費計	

1,387,614

【労務費】

(製)利用者工賃	<u>3,332,423</u>
労務費計	

3,332,423

【製造経費】

(製)水道光熱費	81,809
(製)修繕費	285,479
(製)車両費	96,459
(製)租税公課	42,600
(製)諸会費	10,095
(製)通信費	1,909
(製)消耗品費	458,731
(製)備品消耗品費	50,334
(製)保険料	17,350
(製)燃料費	131,813
(製)手数料	8,286
(製)雑費	72,822
(製)減価償却費	<u>988,295</u>
製造経費計	

2,245,982

当期総製造費用

6,966,019

【仕掛品】

合計	<u>6,966,019</u>
当期製品製造原価	<u>6,966,019</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ころもみ会

令和 2年 3月31日 現在

【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：定額法

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【会計方針の変更】

なし

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	就労B型	生活介護	グループホーム	合計
(人件費)				
給料 手当(事業)	20,270,089	8,300,419	2,627,894	31,198,402
非常勤給与(事業)	6,489,236	7,138,740	560,340	14,188,316
退職給付費用(事業)	348,232	179,108	0	527,340
法定福利費(事業)	3,152,282	1,661,502	321,671	5,135,455
福利厚生費(事業)	943,792	409,183	13,650	1,366,625
人件費計	31,203,631	17,688,952	3,523,555	52,416,138
(その他経費)				
当期製品製造原価	6,887,953	78,066	0	6,966,019
業務委託費(事業)	1,040,812	518,002	131,000	1,689,814
旅費交通費(事業)	329,795	170,321	0	500,116
車両費(事業)	679,049	321,716	0	1,000,765
保健衛生費(事業)	185,442	92,700	0	278,142
通信運搬費(事業)	149,222	74,198	0	223,420
消耗品費(事業)	419,277	175,144	4,106	598,527
給食費(事業)	1,533,533	697,111	0	2,230,644
修繕費(事業)	519,740	150,484	0	670,224
水道光熱費(事業)	724,838	362,404	0	1,087,242
教養娯楽費(事業)	578,012	305,315	0	883,327
賃借料(事業)	2,461,446	941,052	1,142,340	4,544,838
燃料費(事業)	1,218,192	596,122	0	1,814,314
備品消耗品費(事業)	196,146	66,389	1,680	264,215
保険料(事業)	1,631,749	688,981	0	2,320,730
諸会費(事業)	80,544	40,271	0	120,815
保守料(事業)	190,132	93,714	78,630	362,476
租税公課(事業)	267,695	126,212	54	393,961
研修費(事業)	97,364	56,755	1,080	155,199
手数料(事業)	103,405	16,945	10,482	130,832
支払利息(事業)	113,271	56,629	0	169,900
雑費(事業)	133,755	43,672	506	177,933
減価償却費(事業)	3,485,411	751,091	0	4,236,502
その他経費計	23,026,783	6,423,294	1,369,878	30,819,955
合計	54,230,414	24,112,246	4,893,433	83,236,093

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
建物	32,513,149	0	2,075,000	30,438,149	△ 13,501,073	16,937,076
建物付属設備	11,318,701	0	887,250	10,431,451	△ 8,002,092	2,429,359
構築物	13,852,289	0	0	13,852,289	△ 4,971,548	8,880,741
車両運搬具	14,835,053	0	950,000	13,885,053	△ 13,067,551	817,502
機械及び装置	9,352,493	2,130,000	2,307,900	9,174,593	△ 3,496,820	5,677,773
器具備品	6,761,992	0	134,925	6,627,067	△ 6,125,227	501,840
合計	88,633,677	2,130,000	6,355,075	84,408,602	△ 49,164,311	35,244,291

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
設備資金借入金	7,339,551		1,764,032	5,575,519
合計	7,339,551		1,764,032	5,575,519

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
給料手当	31,198,402	7,494,000	6,560,400
活動計算書計	31,198,402	7,494,000	6,560,400