

決 算 報 告 書

第 20 期

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 ころもみ会

熊本市東区画図町下無田 1 5 6 2 番地 1

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 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

【経常収益】

【受取寄付金】

受取寄付金 141,280

【受取助成金等】

受取助成金 800,000

【事業収益】

農業収入 5,337,142
 リサイクル収入 33,404
 事業所内清掃収入 370,658
 受託収入 108,000
 その他収入 97,383
 コロナ利子補給金 147,145
 特定障害者特別給付費収入 330,000
 介護給付費収入 27,522,550
 訓練等給付費収入 45,527,550
 利用者負担金収入 205,241
 利用料収入 3,328,390 83,007,463

【その他収益】

受取 利息 528
 雑 収 益 4,691 5,219

経常収益 計

83,953,962

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 31,710,731
 非常勤給与(事業) 11,834,546
 退職給付費用(事業) 463,000
 法定福利費(事業) 5,138,742
 福利厚生費(事業) 752,009
 人件費計 49,899,028

(その他経費)

売上 原価 5,952,919
 業務委託費(事業) 2,042,164
 会 議 費(事業) 30,407
 旅費交通費(事業) 11,940
 車 両 費(事業) 805,144
 保健衛生費(事業) 323,253
 通信運搬費(事業) 219,670
 消耗品 費(事業) 838,691
 給 食 費(事業) 2,335,515
 修 繕 費(事業) 582,818
 水道光熱費(事業) 1,158,490
 教養娯楽費(事業) 541,579
 賃 借 料(事業) 4,905,286
 燃 料 費(事業) 1,552,367
 備品消耗品費(事業) 452,640

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 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

保険料(事業)	2,351,747	
諸会費(事業)	139,115	
保守料(事業)	273,790	
租税公課(事業)	425,312	
研修費(事業)	218,130	
手数料(事業)	177,756	
支払利息(事業)	489,177	
雑費(事業)	17,800	
減価償却費(事業)	<u>7,617,250</u>	
その他経費計	<u>33,462,960</u>	
事業費計		83,361,988
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	<u>0</u>	
(その他経費)		
広報費	323,500	
接待交際費	96,456	
慶弔費	<u>74,500</u>	
その他経費計	<u>494,456</u>	
管理費計		<u>494,456</u>
経常費用計		<u>83,856,444</u>
当期経常増減額		97,518
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>97,518</u>
当期正味財産増減額		97,518
前期繰越正味財産額		<u>76,895,393</u>
次期繰越正味財産額		<u><u>76,992,911</u></u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ころもみ会

令和 4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	障害福祉サービス事業
(人件費)	
給料 手当(事業)	31,710,731
非常勤給与(事業)	11,834,546
退職給付費用(事業)	463,000
法定福利費(事業)	5,138,742
福利厚生費(事業)	752,009
人件費計	49,899,028
(その他経費)	
売上原価	5,952,919
業務委託費(事業)	2,042,164
旅費交通費(事業)	30,407
会議費(事業)	11,940
車両費(事業)	805,144
保健衛生費(事業)	323,253
通信運搬費(事業)	219,670
消耗品費(事業)	838,691
給食費(事業)	2,335,515
修繕費(事業)	582,818
水道光熱費(事業)	1,158,490
教養娯楽費(事業)	541,579
賃借料(事業)	4,905,286
燃料費(事業)	1,552,367
備品消耗品費(事業)	452,640
保険料(事業)	2,351,747
諸会費(事業)	139,115
保守料(事業)	273,790
租税公課(事業)	425,312
研修費(事業)	218,130
手数料(事業)	177,756
支払利息(事業)	489,177
雑費(事業)	17,800
減価償却費(事業)	7,617,250
その他経費計	33,462,960
合計	83,361,988

【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	46,173,973	0	0	46,173,973	△ 17,578,942	28,595,031
建物付属設備	20,657,913	0	0	20,657,913	△ 10,290,543	10,367,370
構築物	17,318,153	0	0	17,318,153	△ 7,469,263	9,848,890
車両運搬具	14,684,083	838,750	0	15,522,833	△ 12,863,890	2,658,943
機械及び装置	15,120,593	0	0	15,120,593	△ 7,138,312	7,982,281
器具備品	6,627,067	138,000	0	6,765,067	△ 6,537,168	227,899
合計	120,581,782	976,750	0	121,558,532	△ 61,878,118	59,680,414

【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
長期借入金	8,330,000	0	2,004,000	6,326,000
設備資金借入金	19,109,807	0	1,203,651	17,906,156
合計	27,439,807	0	3,207,651	24,232,156

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ころもみ会

令和 4年 3月31日 現在

【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、役員及び近親者等との取引
(活動計算書)			
給料手当	31,710,731	7,403,000	5,902,766
活動計算書計	31,710,731	7,403,000	5,902,766

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 4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	118,688
普通預金	13,409,896
定期預金	3,009,233
定期積金	16,467,576
現金・預金計	33,005,393

(売上債権)

未収金	12,303,588
売上債権計	12,303,588

(棚卸資産)

原材料	519,131
棚卸資産計	519,131

(その他流動資産)

前払費用	355,943
立替金	275,911
G H経費等立替金	90,507
その他流動資産計	722,361

流動資産合計

46,550,473

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	46,173,973
建物附属設備	20,657,913
構築物	17,318,153
車両運搬具	15,522,833
機械及び装置	15,120,593
器具備品	6,765,067
減価償却累計額	△61,878,118
有形固定資産計	59,680,414

(投資その他の資産)

リサイクル預託金	79,310
保険積立金	2,922,150
投資その他の資産計	3,001,460

固定資産合計

62,681,874

資産の部 合計

109,232,347

《負債の部》

【流動負債】

未払金	5,287,816
前受金	70,000
預り金	277,634
流動負債計	5,635,450

【固定負債】

長期未払金	2,371,830
長期借入金	6,326,000

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 4年 3月31日 現在

設備資金借入金	<u>17,906,156</u>		
固定負債 計		<u>26,603,986</u>	
負債の部 合計			32,239,436

《正味財産の部》

【正味財産】			
前期繰越正味財産額	76,895,393		
当期正味財産増減額	<u>97,518</u>		
正味財産 計		<u>76,992,911</u>	
正味財産の部 合計			<u>76,992,911</u>
負債・正味財産合計			<u>109,232,347</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人 こころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	118,688
普通 預金	13,409,896
熊本水前寺	(8,040,704)
肥後江津団地	(4,857,121)
J A画図	(512,071)
定期 預金	3,009,233
J A画図	(1,006,643)
熊本水前寺	(2,002,590)
定期 積金	16,467,576
熊本水前寺	(11,315,610)
肥後画図団地	(5,151,966)
現金・預金 計	<u>33,005,393</u>

(売上債権)

未 収 金	12,303,588
国民健康保険団体連合会	(11,874,367)
利用者昼食代 3月分	(169,600)
利用者昼食代	(82,200)
利用者負担金	(17,691)
G H利用料	(26,000)
ダイキ	(18,056)
マルミヤストア	(16,480)
熊本障害者労働センター	(79,835)
有機生活	(1,120)
ヒロセ	(7,289)
ウエルパル	(7,300)
コカ・コーラ	(3,650)
売上債権 計	<u>12,303,588</u>

(棚卸資産)

原 材 料	<u>519,131</u>
棚卸資産 計	519,131

(その他流動資産)

前払 費用	355,943
福祉新聞社	(19,800)
家賃	(150,000)
割賦利息	(186,143)
立 替 金	275,911
年末調整分	(275,911)
G H経費等立替金	90,507
	(22,092)
	(20,434)
	(19,011)
	(28,970)
その他流動資産 計	<u>722,361</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ところみ会
全事業所

[税込] (単位：円)
令和 4年 3月31日 現在

流動資産合計		46,550,473	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	46,173,973		
建物附属設備	20,657,913		
構 築 物	17,318,153		
車両運搬具	15,522,833		
機械及び装置	15,120,593		
器具 備品	6,765,067		
減価償却累計額	<u>△61,878,118</u>		
有形固定資産 計	59,680,414		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	79,310		
その他	(46,840)		
ｽｽﾞｷﾌﾞﾘｰ	(8,400)		
ｽｽﾞｷｷャﾘ	(6,830)		
ｶｰﾗｯｼﾞ	(9,730)		
ﾊｲﾍﾞｯﾄｶｰｺﾞ 7458	(7,510)		
保険積立金	<u>2,922,150</u>		
投資その他の資産 計	<u>3,001,460</u>		
固定資産合計		<u>62,681,874</u>	
資産の部 合計			109,232,347

《負債の部》

【流動負債】		
未 払 金	5,287,816	
職員給料	(3,399,662)	
利用者工賃	(200,177)	
熊本東年金事務所 社保料	(493,227)	
西原商店 ゴミ処理代	(5,500)	
	(132,000)	
	(11,000)	
経理顧問	(44,000)	
ユニフォーム代	(34,683)	
ダイノブ 給食材料費	(147,406)	
九州電力 電気代	(71,609)	
㈱エズコ ガス代	(37,117)	
T-S T E P スポーツ教室	(22,000)	
トヨタファイナンス 燃料代	(114,072)	
ｼﾞｬｯﾌﾟﾌｧｲﾝｽ AED、PCウイルスソフト	(41,246)	
三菱HCビジネスリース PCルーター	(25,874)	
三井住友F L 警備システム	(15,950)	
熊本銀行 手数料	(3,960)	
ノーステック 消防設備保守	(22,000)	
アスクル	(38,013)	
牧場 堆肥代	(12,000)	
㈱真和工房 修理代	(27,500)	

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 4年 3月31日 現在

NTTPC	WEB年間基本料	(17,967)	
	GH賃借料	(360,000)	
	諸口	(10,853)	
	前受金	70,000	
	預り金	277,634	
	社会保険料	(118,403)	
	源泉所得税	(84,748)	
	報酬源泉税	(4,594)	
	施設互助会	(4,000)	
	ふれあう共済	(30,000)	
	スタッフ分	(35,889)	
	流動負債 計		5,635,450
	【固定負債】		
	長期未払金	2,371,830	
	トヨタ自動車	(2,371,830)	
	長期借入金	6,326,000	
	熊本銀行 水前寺支店	(6,326,000)	
	設備資金借入金	17,906,156	
	熊本銀行 水前寺支店	(17,906,156)	
	固定負債 計		26,603,986
	負債の部 合計		32,239,436
	正味財産		76,992,911