

財産目録

2024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：現金手許有高	1,790,760	1,790,760
普通預金	：本部	74,026,715	
	：繭結	10,030,913	
	：きばりや	3,101,825	
	：ひだまり	3,290,381	
	：ころや	2,398,596	
	：もじや	6,880,161	
	：元気ジョブ	1,334,056	
	：リサイクル	6,486,828	107,549,475
定期積金	：本部	2,500,000	2,500,000
郵便貯金	：本部	182,208	182,208
売掛金	：売上代金等／きばりや	529,174	
	：売上代金等／ひだまり	287,457	
	：売上代金等／ころや	50,999	
	：売上代金等／もじや	5,427,513	6,295,143
未収金	：星園家賃／本部	343,990	
	：その他／本部	60,000	
	：給付金等／居宅介護支援	11,788,314	
	：給付金等／就労支援事業	10,698,141	
	：その他／ジョブ	0	
	：委託費等／リサイクル	3,960,000	
	：給付金等／計画相談支援	331,827	27,182,272
原材料	：期末在庫／きばりや	78,447	
	：期末在庫／ひだまり	396,335	
	：期末在庫／ころや	527,625	1,002,407
商品	：期末在庫／ひだまり	0	
	：期末在庫／きばりや	5,496	5,496
立替金	：労働保険料／本部	1,916,117	
	：共同住居／本部	0	
	：札幌市通所交通費／	33,975	
	：業務費用立替／ジョブ	0	1,950,092
前払費用	：家賃・駐車場代他／本部	1,054,024	
	：家賃・駐車場代他／繭結	43,569	
	：駐車場／ころや	12,705	
	：切手・印紙残／もじや	23,286	
	：切手・印紙残／ジョブ	8,234	1,141,818
前払保険料	：／本部	1,226,840	1,226,840
仮払金	：／本部	2,610	
	：／繭結	2,640	
	：／もじや	7,420	
	：／元気ジョブ	5,960	
	：／相談室	3,110	21,740
短期貸付金	：／本部	0	0
流動資産合計			150,848,251

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	6,136,484	6,136,484	
什器備品 : エアコン 2F	79,714		
: エアコン ころや	2,091,743		
: PCなど一括償却	34,668	2,206,125	
車両運搬具 : 本部	2	2	
機械装置 : もじや	1,289,202	1,289,202	
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0	0	
(3)投資その他の資産			
敷金 : 本部	2,582,568	2,582,568	
差入保証金 : サビカ	6,500	6,500	
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	11,913,940	11,913,940	
固定資産合計			24,199,641
資産合計			175,047,892
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	0		
: 仕入代金等 / もじや	72,381	72,381	
未払金 : 法定福利費等	5,570,289		
: 人件費	20,677,796		
: 諸経費	9,811,139	36,059,224	
預り金 : / 本部	4,529,121		
: / きばりや	0		
: / ひだまり	0		
: / もじや	177,903		
: / ジョブ	206,800		
: / リサイクル	381,700	5,295,524	
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	165,660	165,660	
未払法人税等 : 2023年度確定法人税額 / 本部	1,783,200	1,783,200	
未払消費税 : 2023年度確定消費税額 / 本部	1,801,900	1,801,900	
流動負債合計			45,177,889
2 固定負債			
長期借入金 : 北海道信用金庫 / 本部	6,616,000		
: 北洋銀行 / 本部	3,784,000	10,400,000	
固定負債合計			10,400,000
負債合計			55,577,889
正味財産合計			119,470,003

貸借対照表

2024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	112,022,443	買掛金	72,381	
売掛金	6,295,143	未払金	9,811,139	
未収金	27,182,272	人件費等未払金	26,248,085	
原材料・商品	1,007,903	預り金	5,295,524	
立替金	1,950,092	前受金	165,660	
前払費用	1,141,818	短期借入金	0	
前払保険料	1,226,840	未払法人税等	1,783,200	
仮払金	21,740	未払消費税	1,801,900	
短期貸付金	0	流動負債合計		45,177,889
流動資産合計				
	150,848,251	2. 固定負債		
2. 固定資産		長期借入金		
(1) 有形固定資産		固定負債合計		
建物	0	10,400,000		
建物附属設備	6,136,484	負債合計		
構築物	0	55,577,889		
工具器具備品	2,206,125			
車両運搬具	2			
機械装置	1,289,202			
(2) 無形固定資産		III 正味財産の部		
ソフトウェア	0	前期繰越正味財産額		
(3) 投資その他の資産		当期正味財産増減額		
敷金	2,582,568	110,557,061		
差入保証金	6,500	8,912,942		
出資金	42,000	正味財産合計		
預託金	22,820	119,470,003		
保険積立金	11,913,940			
固定資産合計				
	24,199,641			
資産合計	175,047,892	負債及び正味財産合計		
		175,047,892		

活動計算書

2023年 4月 1日 ~ 2024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	332,400	332,400
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,188,269	1,188,269
3. 受取助成金等		
補助金収益	15,859,000	
助成金収益	8,580,000	24,439,000
4. 事業収益		
介護給付金収益	90,761,601	
訓練等給付金収益	43,526,274	
計画相談給付金収益	1,738,249	
本部事業収益	2,768,919	
居宅介護事業収益	12,185	
就労支援事業収益	56,087,018	
委託事業収益	72,700,350	267,594,596
5. その他収益		
受取利息	797	
受取手数料	264,000	
受取配当金	239	
受取保険料	0	
雑収益	805,181	
車両貸出負担金収益	91,800	1,162,017
経常収益計		294,716,282
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	7,380,000	
給料手当	87,458,586	
法定福利費	12,961,957	
福利厚生費	184,934	
人件費計	107,985,477	
(2) 就労支援(直接)事業費		
売上原価	13,192,680	
工賃及び賃金	48,253,109	
業務委託費・外注費	16,772,991	
その他事業費	2,760,073	
就労支援(直接)事業費計	80,978,853	
(3) その他経費		
地代家賃	12,858,811	
減価償却費	1,684,808	
その他経費	58,963,800	
その他経費計	73,507,419	
事業費計		262,471,749
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,888,000	
給料手当	5,179,830	
法定福利費	1,883,549	
福利厚生費	584,788	
人件費計	11,536,167	
(2) その他経費		
事業経費	2,607,442	
地代家賃	2,494,573	
減価償却費	1,221,921	
その他経費	5,478,877	
その他経費計	11,802,813	
管理費計		23,338,980
経常費用計		285,810,729
当期経常増減額		8,905,553
III 経常外収益		
過年度修正益		4,617
固定資産売却益		2,829
経常外収益計		7,446
IV 経常外費用		
過年度修正損		57
固定資産除却損		0
経常外費用計		57
当期正味財産増減額		8,912,942
前期繰越正味財産額		110,557,061
次期繰越正味財産額		119,470,003

※ 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 2011年11月20日改正 NPO法人会計基準協議会)によつて
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、税込経理方式によつています。

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	332,400	332,400
2. 受取寄付金	0	6,384	0	0	6,384	1,181,885	1,188,269
3. 受取助成金等	153,000	10,196,000	50,000	7,760,000	18,159,000	6,280,000	24,439,000
4. 事業収益	67,549,871	122,837,207	1,738,249	72,700,350	264,825,677	2,768,919	267,594,596
5. その他収益	126,324	2,376	0	34,198	162,898	999,119	1,162,017
経常収益計	67,829,195	133,041,967	1,788,249	80,494,548	283,153,959	11,562,323	294,716,282
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	3,888,000	11,268,000
給料手当	16,593,794	36,191,243	1,980,520	32,693,029	87,458,586	5,179,830	92,638,416
法定福利費	3,108,402	5,408,905	124,483	4,320,167	12,961,957	1,883,549	14,845,506
福利厚生費	135,424	41,184	0	8,326	184,934	584,788	769,722
人件費計	23,617,620	44,341,332	2,105,003	37,921,522	107,985,477	11,536,167	119,521,644
2. 就労支援(直接)事業費							
売上原価	0	13,192,680	0	0	13,192,680	0	13,192,680
工賃及び賃金(障害者)	0	35,834,034	0	12,419,075	48,253,109	0	48,253,109
業務委託費・外注費	0	16,772,991	0	0	16,772,991	0	16,772,991
その他直接事業経費	0	977,491	0	1,782,582	2,760,073	2,607,442	5,367,515
就労支援(直接)事業費計	0	66,777,196	0	14,201,657	80,978,853	2,607,442	83,586,295
3. その他経費							
地代家賃	1,566,396	10,755,050	0	537,365	12,858,811	2,494,573	15,353,384
減価償却費	199,650	1,485,158	0	0	1,684,808	1,221,921	2,906,729
その他経費	23,464,217	14,988,563	118,463	20,392,557	58,963,800	5,478,877	64,442,677
その他経費計	25,230,263	27,228,771	118,463	20,929,922	73,507,419	9,195,371	82,702,790
経常費用計	48,847,883	138,347,299	2,223,466	73,053,101	262,471,749	23,338,980	285,810,729
当期経常増減額	18,981,312	△ 5,305,332	△ 435,217	7,441,447	20,682,210	△ 11,776,657	8,905,553
III 経常外収益							
過年度修正益	0	4,617	0	0	4,617	0	4,617
固定資産売却益	0	0	0	0	0	2,829	2,829
当期経常収益計	0	4,617	0	0	4,617	2,829	7,446
IV 経常外費用							
過年度修正損	57	0	0	0	57	0	57
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外費用計	57	0	0	0	57	0	57
当期正味財産増減額	18,981,255	△ 5,300,715	△ 435,217	7,441,447	20,686,770	△ 11,773,828	8,912,942

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
特になし	0			0	
合 計	0	0	0	0	

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	7,284,909	0	0	7,284,909	1,148,425	6,136,484
構築物	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	3,642,129	0	0	3,642,129	1,436,004	2,206,125
車両運搬費	3	0	1	2	0	2
機械装置	2	1,611,500	0	1,611,502	322,300	1,289,202
(2)無形固定資産						
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
(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	8,500	0	2,000	6,500	0	6,500
出資金	42,000	0	0	42,000	0	42,000
預託金	29,990	0	7,170	22,820	0	22,820
保険積立金	8,952,531	2,961,409	0	11,913,940	0	11,913,940
合計	22,542,632	4,572,909	9,171	27,106,370	2,906,729	24,199,641

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	15,284,000	0	4,884,000	10,400,000
合計	15,284,000	0	4,884,000	10,400,000