

決 算 報 告 書

第 18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 春の小川

貸借対照表

特定非営利活動法人 春の小川
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)			
小口現金	112,934		
普通預金	28,107,973		
郵貯定期預金	200,000		
現金・預金 計	28,420,907		
(売上債権)			
未 収 金	7,163,898		
売上債権 計	7,163,898		
(その他流動資産)			
前払 費用	158,101		
貸倒引当金	19,000		
その他流動資産 計	139,101		
流動資産合計		35,723,906	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	35,593,274		
建 物	66,471,284		
建物附属設備	8,648,929		
構 築 物	1,001,959		
車両運搬具	199,655		
工具器具備品	33,499		
その他の固定資産	113,418		
有形固定資産 計	112,062,018		
(無形固定資産)			
水道施設負担金	94,320		
無形固定資産 計	94,320		
(投資その他の資産)			
敷 金	3,000,000		
長期前払費用	426,012		
預 託 金	20,550		
投資その他の資産 計	3,446,562		
固定資産合計		115,602,900	
開 業 費		6,963,988	
資産の部 合計			158,290,794
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	3,113,888		
前 受 金	455,000		
一年以内返済借入金	8,002,000		
流動負債 計		11,570,888	
【固定負債】			
長期借入金	71,929,000		
固定負債 計		71,929,000	
負債の部 合計			83,499,888
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	85,248,050		
当期正味財産増減額	10,457,144		
正味財産 計		74,790,906	
正味財産の部 合計			74,790,906
負債・正味財産合計			158,290,794

財 産 目 録

特定非営利活動法人 春の小川
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)

小口現金	112,934
本部	(52,297)
作業所	(38,722)
作業所(工賃)	(21,915)
普通預金	28,107,973
八十二銀行(GH)	(3,938,890)
八十二銀行(作 福祉)	(5,834,588)
JAバンク	(21,782)
労金塩尻	(2,472)
長野銀行	(16,989,494)
八十二銀行(作 就労)	(963,179)
松本信用金庫 広丘支店	(357,568)
郵貯定期預金	200,000
現金・預金 計	28,420,907

(売上債権)

未 収 金	7,163,898
国保連給付金	(6,771,308)
利用者負担金	(209,392)
その他	(183,198)
売上債権 計	7,163,898

(その他流動資産)

前払 費用	120,698
めだかの家 火災保険	(55,578)
こぶなの家 火災保険	(44,322)
こぶなの家 地震保険	(19,742)
その他補助	(1,056)
貸倒引当金	19,000
その他流動資産 計	101,698

流動資産合計

35,686,503

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	35,593,274
建 物	66,471,284
建物附属設備	8,648,929
構 築 物	1,001,959
車両運搬具	199,655
工具器具備品	33,499
その他の固定資産	113,418
有形固定資産 計	112,062,018

(無形固定資産)

水道施設負担金	94,320
無形固定資産 計	94,320

(投資その他の資産)

敷 金	3,000,000
長期前払費用	360,555
めだかの家 火災保険	(138,945)
こぶなの家 火災保険	(221,610)
預 託 金	20,550
投資その他の資産 計	3,381,105

固定資産合計

115,537,443

開 業 費

6,963,988

作業所

(6,963,988)

財 産 目 録

特定非営利活動法人 春の小川
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和4年 3月31日 現在

資産の部 合計			158,187,934
	《負債の部》		
【流動負債】			
未 払 金	3,113,888		
前 受 金	455,000		
利用者負担金	(455,000)		
一年以内返済借入金	8,002,000		
賛同者(こぶな)	(2,880,000)		
賛同者(ちゅーりっぷ)	(550,000)		
WAM(こぶな用)@101,000	(1,212,000)		
WAM(ちゅーりっぷ用)@230,000	(2,760,000)		
短期借入	(600,000)		
流動負債 計		11,570,888	
【固定負債】			
長期借入金	71,929,000		
賛同者(こぶな)	(4,400,000)		
賛同者(ちゅーりっぷ)	(3,850,000)		
WAM(こぶな用)@101,000	(12,019,000)		
WAM(ちゅーりっぷ用)@230,000	(32,660,000)		
WAM(コケ用)@157,000	(19,000,000)		
固定負債 計		71,929,000	
負債の部 合計			83,499,888
正味財産			74,790,906

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 春の小川

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

	収益事業	非収益事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員入会費	0	5,000	5,000
正会員年会費	0	75,000	75,000
賛助会員受取会費	0	206,000	206,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	0	160,240	160,240
【受取助成金等】			
受取助成金	0	248,256	248,256
【事業収益】			
国保連報酬収益	0	38,583,009	38,583,009
利用者利用料収益	0	309,501	309,501
利用者負担金収益	0	7,062,805	7,062,805
事業委託費収益	0	1,144,000	1,144,000
行事参加会費収益	0	9,000	9,000
就労支援事業収益	0	3,117,389	3,117,389
【その他収益】			
受取 利息	0	2,623	2,623
雑 収 益	0	124,695	124,695
経常収益 計	0	51,047,518	51,047,518
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	0	24,098,865	24,098,865
ボランティア給料(事業)	0	95,300	95,300
人件費計	0	24,194,165	24,194,165
(その他経費)			
就労事業支出	0	3,117,389	3,117,389
地域活動費	0	1,600	1,600
利用者支援費	0	44,626	44,626
行事 経費	0	9,000	9,000
業務委託費	0	947,547	947,547
会 議 費(事業)	0	26,710	26,710
旅費交通費(事業)	0	564,885	564,885
車 両 費(事業)	0	515,966	515,966
通信運搬費(事業)	0	223,299	223,299
食材費(事業)	0	2,681,344	2,681,344
消耗品 費(事業)	0	665,298	665,298
水道光熱費(事業)	0	2,008,862	2,008,862
減価償却費(事業)	0	5,790,137	5,790,137
保 険 料(事業)	0	492,914	492,914
研 修 費	0	69,478	69,478
点 検 料	0	168,630	168,630
その他経費計	0	17,327,685	17,327,685
事業費 計	0	41,521,850	41,521,850
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	0	1,341,930	1,341,930
役員 報酬	0	1,800,000	1,800,000
法定福利費	0	694,511	694,511
福利厚生費	0	245,038	245,038
人件費計	0	4,081,479	4,081,479

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 春の小川

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

(その他経費)			
会 議 費	0	78,610	78,610
旅費交通費	0	106,581	106,581
通信運搬費	0	205,657	205,657
消耗品 費	0	371,181	371,181
水道光熱費	0	110,994	110,994
賃 借 料	0	1,562,400	1,562,400
広告宣伝費	0	152,260	152,260
接待交際費	0	25,006	25,006
諸 会 費	0	35,000	35,000
慶 弔 費	0	36,459	36,459
租税 公課	0	362,004	362,004
支払手数料	0	60,066	60,066
支払 利息	0	340,413	340,413
その他経費計	0	3,446,631	3,446,631
管理費 計	0	7,528,110	7,528,110
経常費用 計	0	49,049,960	49,049,960
当期経常増減額	0	1,997,558	1,997,558
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
雑 損 失	0	5,578,262	5,578,262
固定資産売却損	0	6,876,440	6,876,440
経常外費用 計	0	12,454,702	12,454,702
税引前当期正味財産増減額	0	10,457,144	10,457,144
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期正味財産増減額	0	10,457,144	10,457,144
前期繰越正味財産額	214,542	85,462,592	85,248,050
次期繰越正味財産額	214,542	75,005,448	74,790,906

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 春の小川

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員入会金 5,000

正会員年会費 75,000

賛助会員受取会費 206,000

【受取寄付金】

受取寄付金 160,240

【受取助成金等】

受取補助金 248,256

【事業収益】

国保連報酬収益 38,583,009

利用者利用料収益 309,501

利用者負担金収益 7,062,805

事業委託費収益 1,144,000

行事参加会費収益 9,000

就労事業収益 3,117,389

【その他収益】

受取 利息 2,623

雑 収 益 124,695

経常収益 計

51,047,518

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 24,098,865

ボランティア給料(事業) 95,300

人件費計 24,194,165

(その他経費)

売上 原価 3,117,389

地域活動費 1,600

利用者支援費 44,626

行事経費 9,000

業務委託費 947,547

会 議 費(事業) 26,710

旅費交通費(事業) 564,885

車 両 費(事業) 515,966

通信運搬費(事業) 223,299

食 材 費(事業) 2,681,344

消耗品 費(事業) 665,298

水道光熱費(事業) 2,008,862

減価償却費(事業) 5,790,137

保 険 料(事業) 492,914

研 修 費 69,478

点 検 料 168,630

その他経費計

17,327,685

事業費 計

41,521,850

【管理費】

(人件費)

給料 手当 1,341,930

役員 報酬 1,800,000

法定福利費 694,511

福利厚生費 245,038

人件費計 4,081,479

(その他経費)

会 議 費 78,610

旅費交通費 106,581

通信運搬費 205,657

消耗品 費 371,181

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 春の小川
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

水道光熱費	110,994	
賃借料	1,562,400	
広告宣伝費	152,260	
接待交際費	25,006	
諸会費	35,000	
慶弔費	36,459	
租税公課	362,004	
支払手数料	60,066	
支払利息	340,413	
その他経費計	3,446,627	
管理費計		7,528,110
経常費用計		49,049,960
当期経常増減額		1,997,558
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
雑損失	5,578,262	
固定資産売却損	6,876,440	
経常外費用計		12,454,702
税引前当期正味財産増減額		10,457,144
当期正味財産増減額		10,457,144
前期繰越正味財産額		85,248,050
次期繰越正味財産額		74,790,906

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 春の小川

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 2011年11月20日一部改正 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：定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(建物附属設備は除く)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しております。

水道施設負担金：15年の均等償却を採用しております。

開業費：一時償却を採用しております。今期は償却しておりません。

(2). 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に定める法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

【事業費の内訳】

[税込] (単位：円)

科目	グループホーム	相談支援	廃食用油収集運搬	作業所	法人共通	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)	12,674,574	1,467,771	333,400	9,623,120	0	24,098,865
ボランティア給料(事業)	6,000	0	6,500	82,800	0	95,300
人件費計	12,680,574	1,467,771	339,900	9,705,920	0	24,194,165
(その他経費)						
就労事業支出	0	0	0	3,117,389	0	3,117,389
地域活動費	1,600	0	0	0	0	1,600
利用者支援費	27,637	0	0	16,989	0	44,626
行事経費	0	0	0	9,000	0	9,000
業務委託費	0	0	480,000	0	467,547	947,547
会議費(事業)	24,000	0	2,710	0	0	26,710
旅費交通費(事業)	176,166	47,332	12,347	329,040	0	564,885
車両費(事業)	13,836	0	42,585	459,545	0	515,966
通信運搬費(事業)	134,769	12,000	7,000	69,530	0	223,299
食材費(事業)	2,669,114	0	0	12,230	0	2,681,344
消耗品費(事業)	502,305	0	9,789	153,204	0	665,298
水道光熱費(事業)	1,906,705	0	0	102,157	0	2,008,862
減価償却費(事業)	2,983,316	0	0	2,762,393	44,428	5,790,137
保険料(事業)	181,294	0	11,000	248,560	52,060	492,914
研修費	40,595	28,883	0	0	0	69,478
点検料	157,080	0	0	11,550	0	168,630
その他経費計	8,818,417	88,215	565,431	7,291,587	564,035	16,763,650
合計	21,498,991	1,555,986	905,331	16,997,507	564,035	41,521,850

【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	75,798,633	0	2,488,434	73,310,199	6,838,915	66,471,284
建物附属設備	9,731,452	291,500	0	10,022,952	1,374,023	8,648,929
構築物	1,188,219	0	0	1,188,219	186,260	1,001,959
車両運搬具	399,310	0	0	399,310	199,655	199,655
工具器具備品	120,994	0	0	120,994	87,495	33,499
その他の固定資産	340,250	0	0	340,250	226,832	113,418
(無形固定資産)						
水道施設負担金	112,410	0	0	112,410	18,090	94,320
(投資その他の資産)						
敷金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
長期前払費用	552,130	0	0	552,130	191,575	360,555
預託金	20,550	0	0	20,550	0	20,550
(繰延資産)						
開業費	6,963,988	0	0	6,963,988	0	6,963,988
合計	94,655,256	291,500	2,488,434	92,458,322	8,931,270	83,527,052

【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	86,253,000	600,000	6,922,000	79,931,000
合計	86,253,000	600,000	6,922,000	79,931,000