

# 決算報告書

(NPO法人会計基準)

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よつ葉福社会

# 令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人よつ葉福祉会

科目	金額 (単位: 円)		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金・預金	27,121,902		
商品	11,800		
立替金	0		
未収入金	36,143,463		
前払費用	1,416,238		
仮払金	0		
貸倒引当金	△ 216,000		
流動資産合計		64,477,403	
2. 固定資産			
建物	54,464,426		
建物附属設備	12,181,621		
構築物	172,224		
機械及び装置	0		
車両運搬具	268,625		
器具及び備品	923,675		
土地	11,538,659		
無形固定資産	204,977		
権利金	900,000		
出資金	50,000		
敷金	240,000		
リサイクル預託金	71,794		
前払保険料	353,016		
差入保証金	5,149,000		
固定資産合計		86,518,017	
資産合計			150,995,420
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	120,398		
仮受金	187,515		
未払費用	12,976,393		
前受金	67,920		
短期借入金	8,923,000		
未払法人税等	4,203,000		
未払消費税等	479,500		
流動負債合計		26,957,726	
2. 固定負債			
長期借入金	61,532,000		
固定負債合計		61,532,000	
負債合計			88,489,726
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		46,645,262	
当期正味財産増減額		15,860,432	
正味財産合計			62,505,694
負債及び正味財産合計			150,995,420

# 令和3年度 財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人よつ葉福祉会

科目	金額 (単位: 円)	
<b>I 資産の部</b>		
1.流動資産		
現金・預金		
小口現金 施設用 (てんとう虫) 小口	26,984	
小口現金 施設用 (ソプラス) 小口	77,060	
小口現金 施設用 (リハビリ) 小口	32,278	
小口現金 施設用 (らぼとび) 小口	29,078	
小口現金 施設用 (シアフル) 小口	33,796	
小口現金 施設用 (マチフル) 小口	13,848	
小口現金 施設用 (マチフル食費) 小口	119,680	
小口現金 施設用 (マチフル日用品) 小口	15,998	
普通預金 施設用 (てんとう虫) 口座 (JA)	4,778,077	
普通預金 事務局用口座 (JA)	192,087	
普通預金 就労移行用口座 (JA)	842,883	
普通預金 施設用 (ソプラス) 口座 (JA)	4,423,913	
普通預金 生活介護用口座 (JA)	947,995	
普通預金 補助金用口座	0	
普通預金 養成事業用口座	0	
普通預金 サポート用 口座	0	
普通預金 マチフル給付 (紀陽)	0	
普通預金 マチフル食費 (紀陽)	355,421	
普通預金 マチフル日用品口座 (紀陽)	0	
普通預金 その他口座 (紀銀)	5,162	
普通預金 その他口座 (きのくに)	0	
普通預金 リハビリ用 口座 (JA)	1,442,343	
普通預金 ソプラス清掃預金 (JA)	0	
普通預金 生活介護 (南都)	0	
普通預金 シアフル (JA)	4,807,156	
普通預金 らぼとび用 口座 (きのくに)	8,143,467	
普通預金 らぼとび 授産預金 (きのくに)	834,676	
		27,121,902
商品		
就労事業棚卸資産	11,800	11,800
立替金	0	0
未収入金		
生活介護	13,109,546	
放課後等デイサービス	1,483,490	
計画相談支援	2,411,286	
グループホーム	3,127,475	
自立生活援助	138,524	
就労移行支援	1,869,346	
就労継続支援B型	6,512,805	
自立訓練	792,205	
就労定着支援	337,849	
委託事業等	4,920,990	
職業訓練	0	
就労事業収入	0	
その他	1,439,947	
		36,143,463

前払費用			
てんとう虫家賃 4月分	100,000		
てんとう虫駐車場代 4月分	100,000		
マチフル アパート家賃	35,000		
マチフル 家賃	400,000		
マチフル 家賃	30,000		
マチフル 駐車場	0		
リーベリー家賃 4月分	54,000		
リーベリー駐車場 4月分	19,500		
和歌山県信用保証協会 保証料	677,738		
		1,416,238	
仮払金	0	0	
貸倒引当金			
未収入金貸倒引当金	△ 216,000	△ 216,000	
流動資産合計		64,477,403	
2. 固定資産			
建物			
新事務局	21,471,884		
桃山 木造鋼板葺 2階建	24,897,670		
ソプラス増築	5,916,797		
ソプラス用途変更工事	2,178,074		
プレハブ店舗	1	54,464,426	
建物附属設備			
ソプラス増築工事	1,401,282		
桃山 電気・給排水・冷暖房設備工事	6,597,606		
てんとう虫改修工事他	4,182,733	12,181,621	
構築物			
新事務局目隠しフェンス他	172,224	172,224	
機械及び装置	0	0	
車両運搬具			
日産セレナ9230 他	268,625	268,625	
器具及び備品			
エアコン他	923,675	923,675	
土地			
かつらぎ町佐野677番1 宅地	7,263,795		
紀の川市桃山町調月字北嶋116-8 宅地	4,274,864	11,538,659	
無形固定資産			
水道施設利用権 上下水道分担金	204,977	204,977	
権利金	900,000	900,000	
敷金			
センターホームエイブルネットワーク橋本	240,000	240,000	
出資金			
きのくに信用金庫	50,000	50,000	
差入保証金			
紀北川上農業協同組合 3台×13,000円	39,000		
グループホーム出店保証金 デイズパレット(株)	5,100,000		
梶川ガス	10,000	5,149,000	
リサイクル預託金			
リサイクル預託金	71,794	71,794	
前払保険料	353,016	353,016	
固定資産合計		86,518,017	
資産合計			150,995,420

<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
預り金			
社会保険料	0		
給与源泉	-177,402		
住民税	297,800	120,398	
仮受金			
お弁当代	0		
マチフル 食費、日用品	187,515	187,515	
未払費用			
給与3月分	9,649,593		
その他	3,326,800	12,976,393	
前受金			
テキスト代	67,920	67,920	
短期借入金			
きのくに信用金庫	3,797,000		
日本政策金融公庫	2,076,000		
役員より借入	650,000		
役員より借入	2,400,000		
	0	8,923,000	
未払法人税等			
法人税	2,812,200		
法人県民税事業税	1,086,700		
法人市民税	304,100	4,203,000	
未払消費税等			
消費税等	479,500	479,500	
流動負債合計		26,957,726	
2.固定負債			
長期借入金			
きのくに信用金庫より借入	28,174,000		
日本政策金融公庫より借入	7,458,000		
役員より借入	13,300,000		
役員より借入	12,600,000	61,532,000	
固定負債合計		61,532,000	
負債合計			88,489,726
正味財産			62,505,694

# 令和3年度 活動計算書

3年4月1日～4年3月31日まで

特定非営利活動法人よつ葉福祉会

科目	金額 (単位: 円)	
<b>I 経常収益</b>		
1.受取会費	0	0
2.受取寄付金	135,000	135,000
3.受取助成金等	0	
受取助成金	0	
受取補助金	3,421,000	3,421,000
4.事業収益		
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に 基づく障害福祉サービス事業	162,581,025	
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に 基づく特定相談支援事業	18,307,516	
児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	9,211,216	
児童福祉法に基づく障害児相談支援事業	0	
障害者就労支援事業	7,886,849	
障害者相談支援事業	0	
ジョブコーチ（職場適応援助者）支援による一般就労支援事業	0	
介護職員等における人材の育成に関する事業	12,559,678	
学校プログラム等教育機関支援事業	0	
		210,546,284
4.その他収益		
受取利息	264	
受取配当金	1,500	
助成金収入	136,000	
雑収入	568,972	706,736
経常収益計		214,809,020
<b>II 経常費用</b>		
1.事業費		
(1) 人件費		
給料手当	105,772,332	
雑給	0	
賞与	7,581,314	
通勤交通費	3,678,742	
法定福利費	17,065,206	
人件費計	134,097,594	
(2) その他経費		
福利厚生費	2,355,147	
広告宣伝費	225,407	
交際費	0	
会議費	21,114	
教育娯楽費	153,762	
教育指導費	47,162	
旅費交通費	107,779	
通信費	1,398,793	
消耗品費	3,636,284	
修繕費	1,169,451	
水道光熱費	2,841,963	
新聞図書費	0	
諸会費	32,631	
支払手数料	397,356	
地代家賃	3,518,625	
賃借料	7,767,120	
保険料	2,103,671	
租税公課	69,680	
減価償却費	5,756,995	
貸倒繰入額	207,315	
講師料	1,145,350	

保守料	1,218,973		
業務委託費	2,368,112		
燃料費	4,470,775		
研修費	46,385		
消費税等	888,101		
保証料	73,638		
マチフル経費	1,209,948		
雑費	618,253		
支払利息	575,617		
就労事業費	6,827,608		
役員退職金	0		
雑損失	34,192		
その他経費計	51,287,207		
事業費計		185,384,801	
2.管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,430,142		
雑給	0		
賞与	317,536		
通勤交通費	154,082		
法定福利費	714,757		
人件費計	5,616,517		
(2) その他経費			
福利厚生費	98,644		
広告宣伝費	9,443		
交際費	0		
会議費	886		
教育娯楽費	6,442		
教育指導費	1,978		
旅費交通費	4,516		
通信費	58,589		
消耗品費	152,302		
修繕費	48,983		
水道光熱費	119,034		
新聞図書費	0		
諸会費	1,369		
支払手数料	16,645		
地代家賃	147,375		
賃借料	325,318		
保険料	88,113		
租税公課	2,920		
減価償却費	241,126		
貸倒繰入額	8,685		
講師料	47,973		
保守料	51,057		
業務委託費	99,188		
燃料費	187,255		
研修費	1,945		
消費税等	37,199		
保証料	3,086		
マチフル経費	50,678		
雑費	25,898		
支払利息	24,111		
就労事業費	0		
役員退職金	0		
雑損失	1,434		
その他経費計	1,862,192		
事業費計		7,478,709	192,863,510
当期経常増減額			21,945,510

<b>Ⅲ 経常外収益</b>			
1.貸倒引当金戻入	191,000		
2. 固定資産売却益	20,000		
		211,000	
経常外収益計			211,000
<b>Ⅳ 経常外費用</b>			
1.前期損益修正損	2,092,738		
2.固定資産除却損	0		
経常外費用計		2,092,738	
			2,092,738
税引前当期正味財産増減額			20,063,772
法人税、住民税及び事業税			4,203,340
当期正味財産増減額			15,860,432
前期繰越正味財産額			46,645,262
当期正味財産合計			62,505,694

## 計算書類の注記

### ① 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法（ただし平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物にうちは定額法）

有形固定資産・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・未収入金、利用者未収入金の期末残高の0.6%を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっています。

### ② 固定資産の増減内訳

(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
<b>有形固定資産</b>						
建物	57,232,956			57,232,956	2,768,530	54,464,426
建物附属設備	13,319,760			13,319,760	1,138,139	12,181,621
構築物	258,336	409,200		667,536	495,312	172,224
機械装置	0			0	0	0
車両運搬具	918,860			918,860	650,235	268,625
工具器具備品	380,735	1,359,600		1,740,335	816,660	923,675
土地	11,538,659			11,538,659	0	11,538,659
<b>無形固定資産</b>						
無形固定資産	0			0		0
施設利用権	234,222			234,222	29,245	204,977
権利金	0	1,000,000		1,000,000	100,000	900,000
合計	83,883,528	2,768,800	0	86,652,328	5,998,121	80,654,207

### ③ 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
<b>短期借入金</b>	11,400,000	5,873,000	8,350,000	8,923,000
(きのくに信用金庫)	0	3,797,000	0	3,797,000
(日本政策金融公庫)		2,076,000		2,076,000
(役員より借入)	2,000,000	0	1,350,000	650,000
(役員より借入)	9,400,000	0	7,000,000	2,400,000
<b>長期借入金</b>	67,417,000	7,800,000	13,685,000	61,532,000
(きのくに信用金庫)	37,707,000	0	9,533,000	28,174,000
(日本政策金融公庫)	11,610,000	0	4,152,000	7,458,000
(役員より借入)	12,500,000	800,000	0	13,300,000
(役員より借入)	5,600,000	7,000,000	0	12,600,000
合計	78,817,000	13,673,000	22,035,000	70,455,000