

# 貸借対照表

NPO法人いきいき生活支援グループココロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和 5年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金

100,097

普通預金

56,639,739

現金・預金 計

56,739,836

(売上債権)

事業未収入金

32,678,712

売上債権 計

32,678,712

(その他流動資産)

立替金

192,250

未収入金

11,265

その他流動資産 計

203,515

流動資産合計

89,622,063

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物

9,784,854

建物附属設備

1,266,667

構築物

1

車両運搬具

8

什器備品

6

機械及び装置

1

一括償却資産

387,640

土地

10,000,000

建設仮勘定

22,600,000

有形固定資産 計

44,039,177

(投資その他の資産)

保険積立金

20,838,300

長期前払費用

69,504

投資その他の資産 計

20,907,804

固定資産合計

64,946,981

資産合計

154,569,044

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金

9,075,738

設備未払金

9,200,000

預り金

2,207,616

一年以内返済長期借入金

1,234,000

未払法人税等

3,467,700

流動負債合計

25,185,054

### 【固定負債】

長期借入金

11,766,000

固定負債合計

11,766,000

負債合計

36,951,054

## 《正味財産の部》

前期繰越正味財産

105,565,608

当期正味財産増減額

12,052,382

正味財産合計

117,617,990

負債及び正味財産合計

154,569,044

# 財 産 目 録

NPO法人いきいき生活支援グループココロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和 5年 3月31日 現在

		《資産の部》	
<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
現金	100,097		
普通預金			
西日本シティ銀行 普通預金	56,639,739		
(売上債権)			
事業未収金			
福岡県国民健康保険団体連合会	32,678,712		
(その他流動資産)			
立替金			
従業員、利用者分立替	192,250		
未収入金			
年末調整超過額	11,265		
流動資産合計		89,622,063	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建 物			
事務所建物	9,344,250		
内部増設	440,604		
建物附属設備			
スプリンクラー設置工事	1,266,667		
構 築 物			
駐車場整備	1		
車両運搬具			
日産キャラバン3台他	8		
機械及び装置			
消防設備機器	1		
什器 備品			
屋外物置	1		
ユニットハウス他	5		
一括償却資産			
冷蔵庫	125,400		
エアコン2台	262,240		
土 地			
早良区大字脇山	10,000,000		
建設仮勘定			
そら脇山別棟増築	22,600,000		
有形固定資産 計	44,039,177		
(投資その他の資産)			
保険積立金	20,838,300		
長期前払費用	69,504		
投資その他の資産 計	20,907,804		
固定資産合計		64,946,981	
資産合計			154,569,044
		《負債の部》	
<b>【流動負債】</b>			
未払金			
未払給与	8,014,131		
その他経費未払	1,061,607		
設備未払金			
(株)藤栄建設	9,200,000		
預り金			
源泉所得税	404,922		
社会保険料	1,555,194		
住民税	247,500		
一年以内返済長期借入金			
日本政策公庫	1,234,000		
未払法人税等			
法人税、住民税及び事業税	3,467,700		
流動負債合計		25,185,054	
<b>【固定負債】</b>			
長期借入金			
日本政策金融公庫	11,766,000		
固定負債合計		11,766,000	
負債合計			36,951,054
正味財産			117,617,990

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人いきいき生活支援グループココロ

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
会費収入			0
<b>【授産収入】</b>			
授産収入	515,050		515,050
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	929,752		929,752
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	441,647		441,647
<b>【事業収益】</b>			
障害者者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	170,459,560		170,459,560
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	23,957,320		23,957,320
物品販売収入		1,008,404	1,008,404
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	527		527
雑 収 益	51,567		51,567
<b>経常収益 計</b>	196,355,423	1,008,404	197,363,827
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(売上原価)			
一般物品費		864,502	864,502
原材料費	33,762		33,762
売上原価計	33,762	864,502	898,264
(人件費)			
給料 手当	123,482,202		123,482,202
利用者工賃	481,288		481,288
法定福利費	16,469,155		16,469,155
福利厚生費	3,452,765		3,452,765
人件費計	143,885,410	0	143,885,410
(その他経費)			
一般物品費	3,588,626		3,588,626
業務委託費	633,490		633,490
支払報酬料	132,355		132,355
リース料	7,231,664		7,231,664
印刷製本費	6,224		6,224
旅費交通費	117,720		117,720
車両費	1,676,988		1,676,988
車両燃料費	5,199,857		5,199,857
通信費	517,461	10,530	527,991
修繕費	65,945		65,945
水道光熱費	1,494,590		1,494,590
地代家賃	1,998,400		1,998,400
負担金	17,896		17,896
諸会費	272,342		272,342
減価償却費	2,281,216		2,281,216
保険料	1,731,567		1,731,567
飲食費	2,870,072		2,870,072
租税公課	35,200		35,200
研修費	150,640		150,640
支払手数料	47,488	3,740	51,228
レクリエーション費	51,471		51,471
広告宣伝費	99,178		99,178
慶弔費	99,227		99,227
雑費	14,532		14,532
<b>その他経費計</b>	30,334,149	14,270	30,348,419
<b>事業費 計</b>	174,253,321	878,772	175,132,093
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
給料 手当	4,800,000		4,800,000
法定福利費	640,189		640,189
人件費計	5,440,189	0	5,440,189
(その他経費)			
支払報酬料	1,085,545		1,085,545
旅費交通費	510		510
通信費	714		714
諸会費	16,458		16,458
保険料	195,160		195,160
支払手数料	2,995		2,995
<b>その他経費計</b>	1,301,382	0	1,301,382
<b>管理費 計</b>	6,741,571	0	6,741,571
<b>経常費用 計</b>	180,994,892	878,772	181,873,664
<b>当期経常増減額</b>	15,360,531	129,632	15,490,163
<b>【特別利益】</b>			
固定資産売却益	29,999		29,999
<b>経常外費用 計</b>	29,999	0	29,999
<b>税引前当期正味財産増減額</b>	15,390,530	129,632	15,520,162
法人税、住民税及び事業税			3,467,780
<b>当期正味財産増減額</b>			12,052,382
<b>前期繰越正味財産額</b>			105,565,608
<b>次期繰越正味財産額</b>			117,617,990

# 財務諸表の注記

NPO法人いきいき生活支援グループココロ

令和 5年 3月31日 現在

## 【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：建物、構築物は定額法を採用しています。

車両運搬具、機械及び装置、什器備品は定率法を採用しています。

### (2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 【会計方針の変更】

## 【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	特定非営利活動に係る事業			その他の事業		合計
	ヘルプ	作業所	法人	バザー・物販	短期入所	
(売上原価)						
一般物品費				864,502		864,502
原材料費		33,762				33,762
売上原価計	0	33,762	0	864,502	0	898,264
(人件費)						
給料 手当	20,489,261	102,992,941				123,482,202
利用者工賃	0	481,288				481,288
法定福利費	2,732,708	13,736,447				16,469,155
福利厚生費	839,450	2,613,315				3,452,765
人件費計	24,061,419	119,823,991	0	0	0	143,885,410
(その他経費)						
一般物品費	145,038	3,443,588				3,588,626
業務委託費	7,240	626,250				633,490
支払報酬料	21,962	110,393				132,355
リース料	203,472	7,028,192				7,231,664
印刷製本費	0	6,224				6,224
旅費交通費	114,260	3,460				117,720
車両費	12,800	1,664,188				1,676,988
車両燃料費	421,036	4,778,821				5,199,857
通信費	96,360	421,101		10,530		527,991
修繕費	0	65,945				65,945
水道光熱費	212,244	1,282,346				1,494,590
地代家賃	736,000	1,262,400				1,998,400
負担金	0	17,896				17,896
諸会費	63,785	208,557				272,342
減価償却費	0	2,281,216				2,281,216
保険料	321,272	1,410,295				1,731,567
飲食費	0	2,870,072				2,870,072
租税公課	600	34,600				35,200
研修費	17,020	133,620				150,640
支払手数料	3,418	44,070		3,740		51,228
レクレーション費	0	51,471				51,471
広告宣伝費	0	99,178				99,178
慶弔費	4,827	94,400				99,227
雑費	0	14,532				14,532
その他経費計	2,381,334	27,952,815	0	14,270	0	30,348,419
合計	26,442,753	147,810,568	0	878,772	0	175,132,093

【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	27,000,000	460,000		27,460,000	17,675,146	9,784,854
建物附属設備	3,800,000			3,800,000	2,533,333	1,266,667
構築物	3,920,000			3,920,000	3,919,999	1
車両運搬具	12,023,803			12,023,803	12,023,795	8
什器備品	2,452,291			2,452,291	2,452,285	6
機械及び装置	527,040			527,040	527,039	1
一括償却資産	0	581,460		581,460	193,820	387,640
土地	10,000,000			10,000,000		10,000,000
建設仮勘定	0	22,600,000		22,600,000		22,600,000
合計	59,723,134	23,641,460	0	83,364,594	39,325,417	44,039,177

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	振替	期末残高
一年以内返済長期借入金	0			1,234,000	1,234,000
長期借入金	0	13,000,000	0	△ 1,234,000	11,766,000
合計	0	13,000,000	0	0	13,000,000