

第 1 1 期

# 決算報告書

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒315-0055

茨城県かすみがうら市稲吉南三丁目2番1号

特定非営利活動法人 新和会

理事長 藤井 信之

# 活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 新和会  
(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	150,000		150,000
2. 受取助成金等			
受取国庫助成金	334,047		
受取地方公共団体補助金	639,500		973,547
3. 事業収益			
就労支援事業	93,773,735		
共同生活支援事業	54,881,758		
放課後等デイサービス事業	35,064,979		
処遇改善加算収入	16,842,200		200,562,672
4. その他収益			
受取利息	100		
配当金	300		
雑収益	3,775,398		3,775,798
経常収益計			205,462,017
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	86,608,765		
賞与	6,345,000		
法定福利費	10,851,032		
退職給付費用	130,000		
福利厚生費	414,048		
人件費計	104,348,845		
(2) その他経費			
期首棚卸高	78,540		
仕入高	131,845		
合計	210,385		
期末棚卸高	△ 77,850		
売上原価	132,535		
利用者工賃	9,491,032		
給食費	8,226,508		
燃料費	2,768,765		
旅費交通費	30,565		
車両費	1,699,626		
通信費	2,411,651		
消耗品費	2,372,293		
事務用消耗品費	739,476		
修繕費	1,320,415		
水道光熱費	12,789,701		
地代家賃	16,512,000		
賃借料	3,753,570		
減価償却費	6,252,277		
支払保険料	2,890,509		
諸会費	31,000		
租税公課	1,067,750		
研修費	210,920		
行事費	81,326		
支払手数料	70,710		
受託居宅介護料	6,539,118		

科 目	金 額		額
雑費	125,130		
その他経費計	79,516,877		
事業費計		183,865,722	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,320,000		
給料手当	8,928,873		
賞与	752,000		
法定福利費	1,678,346		
福利厚生費	66,279		
人件費計	15,745,498		
(2) その他経費			
広告宣伝費	145,179		
総会費	21,480		
旅費交通費	4,500		
通信費	275,195		
消耗品費	19,508		
事務用品費	447,123		
修繕費	123,860		
水道光熱費	38,071		
接待交際費	102,428		
賃借料	593,628		
減価償却費	58,324		
支払保険料	2,113,986		
諸会費	107,474		
租税公課	21,176		
支払手数料	303,225		
支払家賃	1,440,000		
支払利息	1,331,558		
支払寄附金	20,000		
図書教育費	15,680		
雑費	1,471,480		
その他経費計	8,653,875		
管理費計		24,399,373	
経常費用計			208,265,095
当期経常増減額			△ 2,803,078
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 2,803,078
法人税、住民税及び事業税			192,000
当期正味財産増減額			△ 2,995,078
前期繰越正味財産額			△ 7,199,199
次期繰越正味財産額			△ 10,194,277

## 貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 新和会

(単位：円)

科 目	金	額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	9,172,468		
未収金	28,862,563		
棚卸資産	77,850		
前払金	1,243,000		
前払費用	38,084		
立替金	334,283		
流動資産合計		39,728,248	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	11,751,897		
構築物	120,240		
車両運搬具	5,983,144		
什器備品	3,379,876		
土地	7,600,000		
建物付属設備	1,408,332		
有形固定資産計	30,243,489		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
リサイクル預託金	124,900		
敷金	423,000		
差入保証金	80,000		
出資金	30,000		
投資その他の資産計	657,900		
固定資産合計		30,901,389	
資産合計			70,629,637
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	515,000		
未払費用	7,654,810		
未払金	2,942,057		
未払法人税等	192,000		
預り金	2,478,981		
流動負債合計		13,782,848	
2. 固定負債			
長期借入金	62,243,000		
長期末払金	4,798,066		
固定負債合計		67,041,066	
負債合計			80,823,914
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		△ 7,199,199	
当期正味財産増減額		△ 2,995,078	
正味財産合計			△ 10,194,277
負債及び正味財産合計			70,629,637

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 新和会  
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,172,468		
未収金	28,862,563		
棚卸資産	77,850		
前払金	1,243,000		
前払費用	38,084		
立替金	334,283		
流動資産合計		39,728,248	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	11,751,897		
構築物	120,240		
車両運搬具	5,983,144		
什器備品	3,379,876		
土地	7,600,000		
建物付属設備	1,408,332		
有形固定資産計	30,243,489		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
リサイクル預託金	124,900		
敷金	423,000		
差入保証金	80,000		
出資金	30,000		
投資その他の資産計	657,900		
固定資産合計		3,091,389	
資産合計			70,629,637
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	515,000		
未払費用	7,654,810		
未払金	2,942,057		
未払法人税等	192,000		
預り金	2,478,981		
流動負債合計		13,782,848	
2. 固定負債			
長期借入金	62,243,000		
長期未払金	4,798,066		
固定負債合計		67,041,066	
負債合計			80,823,914
正味財産			△10,194,277



## 計算書類の注記

特定非営利活動法人 新和会

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によって作成されています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定率法又は旧定率法を採用しています。

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)については旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以降に取得し建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税は、税込方式を採用しています。

### 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

22,643,489円

(2) 理事長に対する金銭債務

515,000円

### 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	就労支援事業	生活支援事業	放課後等デイサービス	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費					150,000	150,000
2. 受取寄附金						
3. 受取助成金等	208,044	703,003	62,500	973,547		973,547
4. 事業収益	100,847,899	60,614,742	39,100,031	200,562,672		200,562,672
5. その他収益	1,757,589	829,983	800,000	3,387,572	388,226	3,775,798
経常収益計	102,813,532	62,147,728	39,962,531	204,923,791	538,226	205,462,017
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
給料手当	35,633,421	28,335,003	22,640,341	86,608,765		86,608,765
役員報酬					4,320,000	4,320,000
賞与手当	2,844,000	1,431,000	2,070,000	6,345,000	8,928,873	15,273,873
法定福利費	4,984,739	2,532,358	3,333,935	10,851,032	752,000	11,603,032
福利厚生費	246,506	103,750	63,792	414,048	1,678,346	2,092,394
退職金給付費用	130,000				66,279	66,279
人件費計	43,838,666	32,402,111	28,108,068	104,348,845	15,745,498	120,094,343
(2) その他経費						
仕入原価	132,535			132,535		132,535
広告宣伝費					145,179	145,179
利用者工賃	9,491,032	3,181,713		12,672,745		12,672,745
給食費	4,940,861		103,934	5,044,795		5,044,795
総会費				0	21,480	21,480
会議費				0		
燃料費	2,184,348		584,417	2,768,765		2,768,765
旅費交通費	25,905	2,670	1,990	30,565	4,500	35,065
車両費	1,306,210		393,416	1,699,626		1,699,626
通信費	1,088,393	384,339	938,919	2,411,651	275,195	2,686,846
消耗品費	1,032,735	1,222,372	117,186	2,372,293	19,508	2,391,801
事務用品費	551,500	89,459	98,517	739,476	447,123	1,186,599
修繕費	785,018	221,791	313,606	1,320,415	123,860	1,444,275
水道光熱費	6,012,609	5,360,193	1,416,899	12,789,701	38,071	12,827,772
接待交際費					102,428	102,428
地代家賃	3,150,000	9,978,000	3,384,000	16,512,000	1,440,000	17,952,000
賃借料	2,713,650	208,992	830,928	3,753,570	593,628	4,347,198
減価償却費	3,909,193	345,547	1,997,537	6,252,277	58,324	6,310,601
支払保険料	1,646,660	549,615	694,234	2,890,509	2,113,986	5,004,495
諸会費	31,000			31,000	107,474	138,474
租税公課	812,250		255,500	1,067,750	21,176	1,088,926

研修費・図書費	119,920	79,000	12,000	210,920	15,680	226,600
行事費	71,764		9,562	81,326		81,326
寄付金					20,000	20,000
支払手数料	34,530	11,220	24,960	70,710	303,225	373,935
支払利息					1,331,558	1,331,558
受託居宅介護料		6,539,118		6,539,118		6,539,118
雑費	41,200	83,930		125,130	1,471,480	1,596,610
その他経費計	40,081,313	28,257,959	11,177,605	79,516,877	8,653,875	88,170,752
経常費用計	83,919,979	60,660,070	39,285,673	183,865,722	24,399,373	208,265,095
当期経常増減額	18,893,553	1,487,658	676,858	21,058,069	-23,861,147	-2,803,078

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産					
建物	15,323,608			3,571,711	11,751,897
車両運搬具	37,381,176			31,398,032	5,983,144
建物附属設備	2,126,898			718,566	1,408,332
什器備品	7,962,105	1,616,395		6,198,624	3,379,876
構築物	360,720			240,480	120,240
投資その他の資産					
敷金	353,000	140,000	70,000		423,000
差入保証金	70,000	10,000			80,000
合計					

4. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済
役員借入金	515,000	0	0
長期借入金	55,787,000	30,000,000	23,544,000
合計			