

決 算 報 告 書

第 19 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

特定非営利活動法人 どんぐり福祉会

貸借対照表

特定非営利活動法人 どんぐり福祉会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 7年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	12,813,834
現金	30,000	前受金	2,000
普通預金	51,434,156	未払法人税等	4,133,200
現金・預金計	51,464,156	未払消費税	2,574,500
(売上債権)		流動負債計	19,523,534
未収金	30,879,572	【固定負債】	
売上債権計	30,879,572	長期借入金	99,055,000
(棚卸資産)		固定負債計	99,055,000
仕掛品	3,918,111	負債合計	118,578,534
棚卸資産計	3,918,111	正味財産の部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前渡金	300,000	前期繰越正味財産額	103,089,588
前払費用	724,297	当期正味財産増減額	12,549,417
立替金	73,894	正味財産計	115,639,005
仮払金	100,000	正味財産合計	115,639,005
貸倒引当金	△184,000		
その他流動資産計	1,014,191		
流動資産合計	87,276,030		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	68,188,265		
建物附属設備	7,572,668		
構築物	10,322,563		
車両運搬具	932,947		
機械及び装置	1		
什器備品	95,476		
その他の有形固定資産	1,135,118		
土地	57,692,454		
有形固定資産計	145,939,492		
(投資その他の資産)			
保証金	25,000		
出資金	15,000		
預託金	95,500		
長期前払費用	521,400		
保険積立金	345,117		
投資その他の資産計	1,002,017		
固定資産合計	146,941,509		
資産合計	234,217,539	負債及び正味財産合計	234,217,539

活動計算書

令和6年 4月 1日 ~ 令和7年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	184,000	
賛助会員受取会費	9,000	193,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	100,000	100,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	5,326,813	
受取補助金	294,285	5,621,098
4. 事業収益		
共同生活援助・介護収益	11,380,784	
訓練等給付費収益	120,183,286	
就労支援事業収益	102,204,900	233,768,970
5. その他収益		
受取利息	25,002	
受取配当金	150	
雑収益	1,831,583	1,856,735
経常収益計		241,539,803
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	6,750,000	
給料手当	96,184,241	
雑給	7,821,831	
賞与	5,281,000	
法定福利費	12,803,678	
福利厚生費	1,066,940	
人件費計	129,907,690	
(2) その他経費		
期首棚卸高	4,335,346	
就労継続支援費	43,114,385	
旅費交通費	958,945	
通信費	877,731	
会議費	5,960	
消耗品費	2,971,069	
修繕費	6,264,200	
水道光熱費	4,124,530	
燃料費	2,341,140	
地代家賃	1,286,300	
リース料	1,325,412	
減価償却費	11,556,579	
保険料	2,195,607	
諸会費	178,200	
租税公課	672,900	
食費	4,218,170	
研修費	183,680	
支払手数料	3,940,864	
新聞図書費	22,440	
支払利息	503,601	
雑費	404	
その他経費計	91,077,463	
期末棚卸高	3,918,111	
事業費計		217,067,042
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	75,100	
人件費計	75,100	
(2) その他経費		
旅費交通費	93,580	
通信費	10,072	
消耗品費	447,151	
減価償却費	158,000	
保険料	24,810	
諸会費	126,025	
租税公課	4,622,483	
支払手数料	2,239,310	
新聞図書費	12,870	
支払利息	952,461	
貸倒引当金繰入額	8,000	
その他経費計	8,694,762	
管理費計		8,769,862
経常費用計		225,836,904
当期経常増減額		15,702,899
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益	979,718	
経常外収益計		979,718
経常外費用計		0
税引前当期純利益		16,682,617
法人税住民税等		4,133,200
当期純利益		12,549,417
前期繰越利益		103,089,588
次期繰越利益		115,639,005

損益計算書

令和6年 4月 1日 ~ 令和7年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	184,000	
賛助会員受取会費	9,000	193,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	100,000	100,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	5,326,813	
受取補助金	294,285	5,621,098
4. 事業収益		
共同生活援助・介護収益	11,380,784	
訓練等給付費収益	120,183,286	
就労支援事業収益	102,204,900	233,768,970
5. その他収益		
受取利息	25,002	
受取配当金	150	
雑収益	1,831,583	1,856,735
経常収益計		241,539,803
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	6,750,000	
給料手当	96,184,241	
雑給	7,821,831	
賞与	5,281,000	
法定福利費	12,803,678	
福利厚生費	1,066,940	
人件費計	129,907,690	
(2) その他経費		
期首棚卸高	4,335,346	
就労継続支援費	43,114,385	
旅費交通費	958,945	
通信費	877,731	
会議費	5,960	
消耗品費	2,971,069	
修繕費	6,264,200	
水道光熱費	4,124,530	
燃料費	2,341,140	
地代家賃	1,286,300	
リース料	1,325,412	
減価償却費	11,556,579	
保険料	2,195,607	
諸会費	178,200	
租税公課	672,900	
食費	4,218,170	
研修費	183,680	
支払手数料	3,940,864	
新聞図書費	22,440	
支払利息	503,601	
雑費	404	
その他経費計	91,077,463	
期末棚卸高	3,918,111	
事業費計		217,067,042
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	75,100	
人件費計	75,100	
(2) その他経費		
旅費交通費	93,580	
通信費	10,072	
消耗品費	447,151	
減価償却費	158,000	
保険料	24,810	
諸会費	126,025	
租税公課	4,622,483	
支払手数料	2,239,310	
新聞図書費	12,870	
支払利息	952,461	
貸倒引当金繰入額	8,000	
その他経費計	8,694,762	
管理費計		8,769,862
経常費用計		225,836,904
当期経常増減額		15,702,899
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益	979,718	
経常外収益計		979,718
経常外費用計		0
税引前当期純利益		16,682,617
法人税住民税等		4,133,200
当期純利益		12,549,417
前期繰越利益		103,089,588
次期繰越利益		115,639,005

収益事業に係る損益計算書

令和6年 4月 1日 ~ 令和7年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等		
受取助成金	5,326,813	
受取補助金	294,285	5,621,098
4. 事業収益		
共同生活援助・介護収益	11,380,784	
訓練等給付費収益	120,183,286	
就労支援事業収益	102,204,900	233,768,970
5. その他収益		
受取利息	25,002	
受取配当金	150	
雑収益	1,831,583	1,856,735
経常収益計		241,246,803
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	6,750,000	
給料手当	96,184,241	
雑給	7,821,831	
賞与	5,281,000	
法定福利費	12,803,678	
福利厚生費	1,066,940	
人件費計	129,907,690	
(2) その他経費		
期首棚卸高	4,335,346	
就労継続支援費	43,114,385	
旅費交通費	958,945	
通信費	877,731	
会議費	5,960	
消耗品費	2,971,069	
修繕費	6,264,200	
水道光熱費	4,124,530	
燃料費	2,341,140	
地代家賃	1,286,300	
リース料	1,325,412	
減価償却費	11,556,579	
保険料	2,195,607	
諸会費	178,200	
租税公課	672,900	
食費	4,218,170	
研修費	183,680	
支払手数料	3,940,864	
新聞図書費	22,440	
支払利息	503,601	
雑費	404	
その他経費計	91,077,463	
期末棚卸高	3,918,111	
事業費計		217,067,042
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	75,009	
人件費計	75,009	
(2) その他経費		
旅費交通費	93,467	
通信費	10,060	
消耗品費	446,609	
減価償却費	157,809	
保険料	24,780	
諸会費	125,873	
租税公課	4,616,876	
支払手数料	2,236,594	
新聞図書費	12,855	
支払利息	951,306	
貸倒引当金繰入額	7,991	
その他経費計	8,684,220	
管理費計		8,759,229
経常費用計		225,826,271
当期経常増減額		15,420,532
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益	979,718	
経常外収益計		979,718
経常外費用計		0
税引前当期純利益		16,400,250
法人税住民税等		4,133,200
当期純利益		12,267,050
前期繰越利益		10,662,790
次期繰越利益		22,929,840

法人名： 特定非営利活動法人 どんぐり福祉会

非収益事業に係る損益計算書

令和6年 4月 1日 ~ 令和7年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	184,000	
賛助会員受取会費	9,000	193,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	100,000	100,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	0	
受取補助金	0	0
4. 事業収益		
共同生活援助・介護収益	0	
訓練等給付費収益	0	
就労支援事業収益	0	0
5. その他収益		
受取利息	0	
受取配当金	0	
雑収益	0	0
経常収益計		293,000
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	0	
雑給	0	
賞与	0	
法定福利費	0	
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
期首棚卸高	0	
就労継続支援費	0	
旅費交通費	0	
通信費	0	
会議費	0	
消耗品費	0	
修繕費	0	
水道光熱費	0	
燃料費	0	
地代家賃	0	
リース料	0	
減価償却費	0	
保険料	0	
諸会費	0	
租税公課	0	
食費	0	
研修費	0	
支払手数料	0	
新聞図書費	0	
支払利息	0	
雑費	0	
その他経費計	0	
期末棚卸高	0	
事業費計		0
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	91	
人件費計	91	
(2) その他経費		
旅費交通費	113	
通信費	12	
消耗品費	542	
減価償却費	191	
保険料	30	
諸会費	152	
租税公課	5,607	
支払手数料	2,716	
新聞図書費	15	
支払利息	1,155	
貸倒引当金繰入額	9	
その他経費計	10,542	
管理費計		10,633
経常費用計		10,633
当期経常増減額		282,367
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益	0	0
経常外収益計		0
経常外費用計		0
税引前当期純利益		282,367
法人税住民税等		0
当期純利益		282,367
前期繰越利益		92,426,798
次期繰越利益		92,709,165

財務諸表の注記

商号:特定非営利活動法人 どんぐり福祉会

令和6年4月1日～令和7年3月31日

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっております。

(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を採用しております。

ただし建物と平成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ついては定額法を採用しております。

(2) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定す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、税込方式によっております。

2. 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
建物	100,201,831	20,045,080	0	120,246,911	52,058,646	68,188,265
建物附属設備	13,727,670	0	0	13,727,670	6,155,002	7,572,668
構築物	14,216,655	7,535,000	0	21,751,655	11,429,092	10,322,563
車両運搬具	12,282,435	912,190	2	13,194,623	12,261,676	932,947
機械及び装置	2,178,593	0	0	2,178,593	2,178,592	1
什器備品	3,612,954	0	0	3,612,954	3,517,478	95,476
その他の有形固定資産	3,331,328	125,000	0	3,456,328	2,321,210	1,135,118
土地	42,578,534	15,113,920	0	57,692,454	0	57,692,454
合計	192,130,000	43,731,190	2	235,861,188	89,921,696	145,939,492

3. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は下記の通りです。

(単位:円)

科目	共同生活援助 介護事業費	就労継続支援 A型事業費	就労継続支援 B型事業費	相談支援 事業費	事業費計	管理部門	合計
I 経常収益							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	184,000	184,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	9,000	9,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	100,000	100,000
受取助成金	0	1,899,069	6,244	0	1,905,313	3,421,500	5,326,813
受取補助金	96,000	84,000	114,285	0	294,285	0	294,285
共同生活援助・介護収益	11,380,784	0	0	0	11,380,784	0	11,380,784
訓練等給付費収益	26,915,125	38,975,806	50,566,685	3,725,670	120,183,286	0	120,183,286
就労支援事業収益	0	93,458,557	8,746,343	0	102,204,900	0	102,204,900
受取利息	0	0	0	0	0	25,002	25,002
受取配当金	0	0	0	0	0	150	150
雑収益	54,470	0	7,273	0	61,743	1,769,840	1,831,583
経常収益計	38,446,379	134,417,432	59,440,830	3,725,670	236,030,311	5,509,492	241,539,803
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	1,687,500	2,700,000	2,025,000	337,500	6,750,000	0	6,750,000
給料手当	20,265,217	49,446,007	23,200,743	3,272,274	96,184,241	0	96,184,241
雑給	0	0	7,821,831	0	7,821,831	0	7,821,831
賞与	1,121,000	2,059,000	1,711,000	390,000	5,281,000	0	5,281,000
法定福利費	1,567,183	7,237,081	3,362,421	636,993	12,803,678	0	12,803,678
福利厚生費	203,963	367,550	435,427	60,000	1,066,940	75,100	1,142,040
人件費計	24,844,863	61,809,638	38,556,422	4,696,767	129,907,690	75,100	129,982,790
(2) その他経費							
期首棚卸高	0	4,335,346	0	0	4,335,346	0	4,335,346
就労継続支援費	0	42,185,062	929,323	0	43,114,385	0	43,114,385
旅費交通費	199,866	335,534	364,265	59,280	958,945	93,580	1,052,525
通信費	235,583	240,026	358,264	43,858	877,731	10,072	887,803
会議費	0	0	5,960	0	5,960	0	5,960
消耗品費	1,383,940	619,108	967,025	996	2,971,069	447,151	3,418,220
修繕費	88,800	4,675,000	1,500,400	0	6,264,200	0	6,264,200
水道光熱費	3,245,969	21,355	857,206	0	4,124,530	0	4,124,530
燃料費	94,864	1,403,534	842,742	0	2,341,140	0	2,341,140
地代家賃	1,038,300	50,000	198,000	0	1,286,300	0	1,286,300
リース料	43,560	524,436	757,416	0	1,325,412	0	1,325,412
減価償却費	3,917,057	1,756,665	5,882,857	0	11,556,579	158,000	11,714,579
保険料	407,110	636,547	1,151,950	0	2,195,607	24,810	2,220,417
諸会費	79,000	7,200	92,000	0	178,200	126,025	304,225
租税公課	0	495,400	177,500	0	672,900	4,622,483	5,295,383
食費	4,218,170	0	0	0	4,218,170	0	4,218,170
研修費	25,000	127,080	31,600	0	183,680	0	183,680
支払手数料	1,594,285	1,162,829	1,183,750	0	3,940,864	2,239,310	6,180,174
新聞図書費	0	0	22,440	0	22,440	12,870	35,310
支払利息	431,778	33,092	38,731	0	503,601	952,461	1,456,062
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	8,000	8,000
雑費	0	0	404	0	404	0	404
その他経費計	17,003,282	58,608,214	15,361,833	104,134	91,077,463	8,694,762	99,772,225
経常費用計	41,848,145	120,417,852	53,918,255	4,800,901	220,985,153	8,769,862	229,755,015
期末棚卸高	0	3,918,111	0	0	3,918,111	0	3,918,111
経常費用計	41,848,145	116,499,741	53,918,255	4,800,901	217,067,042	8,769,862	225,836,904
当期経常増減額	△ 3,401,766	17,917,691	5,522,575	△ 1,075,231	18,963,269	△ 3,260,370	15,702,899

財 産 目 録

特定非営利活動法人 どんぐり福祉会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和7年3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	30,000
普通 預金	
八十二銀行 篠ノ井支店	13,978,757
八十二銀行 篠ノ井支店	5,528,793
八十二銀行 篠ノ井支店	3,769,861
長野銀行 篠ノ井支店	6,346,500
長野銀行 篠ノ井支店	1,118,922
長野県信用組合 篠ノ井支店	569,969
長野信用金庫 篠ノ井支店	379,257
ゆうちょ銀行 長野支店	804,535
グリーン長野農業協同組合	18,937,562
現金・預金 計	51,464,156

(売上債権)

未 収 金	
長野県国民健康保険団体連合会	19,941,115
Vマッシュルーム株式会社	3,773,757
従業員 家賃等	2,014,759
グリーン長野農協他	5,149,941
売上債権 計	30,879,572

(棚卸資産)

仕 掛 品	3,918,111
棚卸資産 計	3,918,111

(その他流動資産)

前払 費用 地代・信用保証料他	1,124,297
立 替 金 従業員源泉所得税年調不足分	73,894
貸倒引当金	△ 184,000
その他流動資産 計	1,014,191

流動資産合計

87,276,030

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	68,188,265
建物附属設備	7,572,668
構 築 物	10,322,563
車両運搬具	932,947
機械及び装置	1
什器 備品	95,476
その他の有形固定資産	1,135,118
土地 長野市篠ノ井会 他	57,692,454
有形固定資産 計	145,939,492

(投資その他の資産)

保 証 金 セコム	25,000
出 資 金 農協・県信用組合	15,000
預 託 金 リサイクル料	95,500
長期前払費用 ボイラー保守料	521,400
保険積立金 東京海上日動あんしん生命保険	345,117
投資その他の資産 計	1,002,017

固定資産合計

146,941,509

資産の部 合計

234,217,539

財 産 目 録

特定非営利活動法人 どんぐり福祉会
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和7年3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		
従業員月末締め給与・交通費	8,555,309	
株式会社柿の木農場 培養瓶他	180,186	
株式会社清水製粉工場他	4,078,339	
前 受 金	2,000	
未払法人税等	4,133,200	
未払消費税	2,574,500	
流動負債 計		<u>19,523,534</u>

【固定負債】

長期借入金		
長野県信用組合 篠ノ井支店	32,752,000	
長野県信用組合 篠ノ井支店	8,252,500	
長野県信用組合 篠ノ井支店	1,170,500	
長野銀行 篠ノ井支店	51,718,000	
長野銀行 篠ノ井支店	2,512,000	
八十二銀行 篠ノ井支店	2,650,000	
固定負債 計		<u>99,055,000</u>
負債の部 合計		<u>118,578,534</u>

正味財産		<u><u>115,639,005</u></u>
------	--	---------------------------