

決 算 報 告 書

第 6期

自 令和4年 6月 1日

至 令和5年 5月31日

特定非営利活動法人Ohana kids

東京都世田谷区若林3丁目23-5
FLAT 松陰103

貸借対照表

特定非営利活動法人Ohana kids
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 5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	7,107,872
現 金	68,218	前 受 金	1,104,300
小口 現金	17,760	預 り 金	159,114
普通 預金	16,958,945	役員借入金	559,178
定期 預金	3,600,342	未払費用	532,878
現金・預金 計	20,645,265	流動負債合計	9,463,342
(売上債権)		【固定負債】	
売 掛 金	15,515,497	長期借入金	5,571,000
未 収 金	106,945	固定負債合計	5,571,000
売上債権 計	15,622,442	負債合計	15,034,342
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
貯 蔵 品	43,665	前期繰越正味財産	27,073,952
棚卸資産 計	43,665	当期正味財産増減額	6,074,337
(その他流動資産)		正味財産合計	33,148,289
前払 費用	901,484		
その他流動資産 計	901,484		
流動資産合計	37,212,856		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	5,532,748		
構 築 物	329,640		
車両運搬具	1,093,430		
什器 備品	251,024		
有形固定資産 計	7,206,842		
(投資その他の資産)			
保証金	1,293,360		
敷 金	183,000		
リサイクル預託金	36,870		
投資その他の資産 計	1,513,230		
固定資産合計	8,720,072		
【繰延資産】			
繰延 資産	2,249,703		
繰延資産 計	2,249,703		
資産合計	48,182,631	負債及び正味財産合計	48,182,631

財 産 目 録

特定非営利活動法人Ohana kids
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 5月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	68,218		
小口 現金	17,760		
普通 預金	16,958,945		
定期 預金	3,600,342		
現金・預金 計	20,645,265		
(売上債権)			
売 掛 金	15,515,497		
未 収 金	106,945		
売上債権 計	15,622,442		
(棚卸資産)			
貯 蔵 品	43,665		
棚卸資産 計	43,665		
(その他流動資産)			
前払 費用	901,484		
その他流動資産 計	901,484		
流動資産合計		37,212,856	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	5,532,748		
構 築 物	329,640		
車両運搬具	1,093,430		
什器 備品	251,024		
有形固定資産 計	7,206,842		
(投資その他の資産)			
保証金	1,293,360		
敷 金	183,000		
リサイクル預託金	36,870		
投資その他の資産 計	1,513,230		
固定資産合計		8,720,072	
【繰延資産】			
繰延 資産	2,249,703		
繰延資産 計		2,249,703	
資産合計			48,182,631
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	7,107,872		
前 受 金	1,104,300		
預 り 金	159,114		
役員借入金	559,178		
未払費用	532,878		
流動負債合計		9,463,342	
【固定負債】			
長期借入金	5,571,000		
固定負債合計		5,571,000	
負債合計			15,034,342
正味財産			33,148,289

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人Ohana kids

自 令和4年 6月 1日 至 令和5年 5月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	5,000	
賛助会員受取会費	3,000	8,000

【受取寄付金】

受取寄付金		379,699
-------	--	---------

【受取助成金等】

受取助成金	1,338,000	
受取補助金	12,361,743	13,699,743

【事業収益】

介護報酬収益	93,231,373	
利用者負担収益	3,116,559	96,347,932

【その他収益】

受取 利息	234	
雑 収 益	1,478,402	1,478,636

経常収益 計

111,914,010

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	57,034,528
賞与 (事業)	7,300,300
法定福利費(事業)	7,677,180
通 勤 費(事業)	2,345,311
福利厚生費(事業)	717,816
人件費計	75,075,135

(その他経費)

業務委託費	2,940,330
諸 謝 金	3,341
会 議 費(事業)	42,512
接待交際費(事業)	52,895
旅費交通費(事業)	95,150
食材費(事業)	1,461
車 両 費(事業)	411,225
車両燃料費(事業)	768,789
通信運搬費(事業)	688,722
消耗品 費(事業)	1,943,940
事務用消耗品(事業)	465,571
水道光熱費(事業)	532,327
地代 家賃(事業)	9,441,960
賃 借 料(事業)	47,840
保証金償却(事業)	269,487
減価償却費(事業)	1,628,623
開業費償却(事業)	814,369
保 險 料(事業)	926,706
諸 会 費(事業)	20,490
広告宣伝費(事業)	6,126
租税 公課(事業)	29,350
研 修 費	38,000
新聞図書費(事業)	15,053
支払手数料(事業)	2,340,306
支払寄付金	1,000
支払 利息(事業)	70,674
雑 費(事業)	155,832

その他経費計

事業費 計

23,752,079

98,827,214

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人Ohana kids

自 令和4年 6月 1日 至 令和5年 5月31日

【管理費】

(人件費)

給料 手当 (管理)	3,423,305
賞与 (管理)	415,750
法定福利費	411,066
通 勤 費	203,144
福利厚生費	105,474
人件費計	4,558,739

(その他経費)

会 議 費	39,451
旅費交通費	296,871
通信運搬費	104,231
広告宣伝費	35,033
接待交際費	124,603
新聞図書費	120
減価償却費	56,760
支払寄付金	5,000
諸 会 費	20,000
租税 公課	24,473
支払手数料	1,749,032
雑 費	1,400
その他経費計	2,456,974

管理費 計

7,015,713

経常費用 計

105,842,927

当期経常増減額

6,071,083

【経常外収益】

過年度損益修正益

3,254

経常外収益 計

3,254

【経常外費用】

経常外費用 計

0

税引前当期正味財産増減額

6,074,337

当期正味財産増減額

6,074,337

前期繰越正味財産額

27,073,952

次期繰越正味財産額

33,148,289

財務諸表の注記

特定非営利活動法人Ohana kids

令和5年 5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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

(2). 減価償却の方法

有形固定資産： 建物、構築物	定額法
その他の有形固定資産（一括償却資産を除く）	定率法
無形固定資産：	定額法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
Ohana7がミ寄付金		365,528	365,528	0	クラウドファンディングによる
重症心身障害児通所事業運営助成金		1,238,000	1,176,000	62,000	杉並区 4.5月分で6/28入金の未収金として計上しております。
ニセキー価格・物価高騰対策給付金		100,000	100,000	0	世田谷区
世田谷区子ども基金助成金				0	世田谷区 総額1,000,000円 対象事業は来期着手の為金額前受金として計上しております。
処遇改善臨時特例交付金		747,233	747,233	0	国保連 5～9月分
医療的ケア児受入促進事業補助金		3,280,600	3,280,600	0	世田谷区
重症心身障害児通所事業補助金		8,333,910	8,333,910	0	世田谷区
合計	0	14,065,271	14,003,271	62,000	

【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	6,695,525	0	0	6,695,525	△ 1,162,777	5,532,748
建物付属設備	197,514	0	0	197,514	△ 197,514	0
構築物	371,422	0	0	371,422	△ 41,782	329,640
車両運搬具	8,783,833	0	0	8,783,833	△ 7,690,403	1,093,430
什器 備品	868,120	0	0	868,120	△ 617,096	251,024
合計	16,916,414	0	0	16,916,414	△ 9,709,572	7,206,842

【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
役員借入金	382,942	236,995	60,759	559,178
長期借入金(きらぼし銀行)	6,384,000	0	2,316,000	4,068,000
〃 (日本政策金融公庫)	3,507,000	0	2,004,000	1,503,000
合計	10,273,942	236,995	4,380,759	6,130,178