

決算報告書

第 12 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

NPO法人 三本の木

青森県三戸郡南部町大字斗賀字上町焼43-6

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人 三本の木

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 247,750

【受取寄付金】

受取寄付金 500,000

【受取助成金等】

受取入会金 20,000

【事業収益】

介護報酬収益 49,151,950

その他事業収益 20,620,118 69,772,068

【その他収益】

受取 利息 70

雑 収 益 3,209,770 3,209,840

経常収益 計

73,749,658

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 16,074,518

給料A型(事業) 18,287,318

給料B型(事業) 3,613,555

通 勤 費(事業) 1,308,050

法定福利費(事業) 2,722,165

福利厚生費(事業) 675,891

人件費計 42,681,497

(その他経費)

売上 原価 2,810,520

旅費交通費(事業) 22,520

車 両 費(事業) 1,674,087

通信運搬費(事業) 342,788

消耗品 費(事業) 3,659,811

修 繕 費(事業) 456,882

水道光熱費(事業) 2,689,561

地代 家賃(事業) 2,435,000

賃 借 料(事業) 621,672

減価償却費(事業) 2,401,589

保 険 料(事業) 991,870

諸 会 費(事業) 57,600

租税 公課(事業) 941,700

研 修 費(事業) 15,000

支払手数料(事業) 325,361

支払 利息(事業) 404,783

雑 費(事業) 874,285

その他経費計 20,725,029

事業費 計

63,406,526

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 6,240,000

通 勤 費 228,000

人件費計 6,468,000

(その他経費)

広告宣伝費 117,819

接待交際費 319,813

新聞図書費 47,182

管理 諸費 1,200,100

開発費償却 32,509

その他経費計 1,717,423

管理費 計

8,185,423

活 動 計 算 書

NPO法人 三本の木	[税込] (単位: 円)
経常費用 計	自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日
当期経常増減額	71,591,949
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
雑 損 失	90,000
経常外費用 計	90,000
税引前当期正味財産増減額	2,067,709
当期正味財産増減額	2,067,709
前期繰越正味財産額	△ 4,938,263
次期繰越正味財産額	△ 2,870,554

貸借対照表

NPO法人 三本の木
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 6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)		買掛金	43,092
小口現金	37,798	未払金	1,728,108
レジ現金	470,271	未払費用	3,627,265
つり銭	52,825	預り金	2,324,890
ヤマト運輸現金	89,378	仮受金	1,870
普通預金	9,683,492	流動負債計	7,725,225
現金・預金計	10,333,764	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	33,639,759
売掛金	8,154,479	固定負債計	33,639,759
売上債権計	8,154,479	負債合計	41,364,984
(棚卸資産)		正味財産の部	
棚卸資産	989,442	【正味財産】	
棚卸資産計	989,442	前期繰越正味財産額	△4,938,263
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	2,067,709
前渡金	10,606	正味財産計	△2,870,554
前払費用	35,730	正味財産合計	△2,870,554
その他流動資産計	46,336		
流動資産合計	19,524,021		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	10,452,561		
建物附属設備	4,334,747		
構築物	1,863,744		
車両運搬具	608,932		
什器備品	1,034,247		
有形固定資産計	18,294,231		
(投資その他の資産)			
権利金	166,020		
敷金	315,000		
長期前払費用	81,373		
投資その他の資産計	562,393		
固定資産合計	18,856,624		
【繰延資産】			
開発費	113,785		
繰延資産計	113,785		
資産合計	38,494,430	負債及び正味財産合計	38,494,430

財務諸表の注記

NPO法人 三本の木

令和6年 3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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物・建物付属設備・構築物：定額法

有形固定資産：車両運搬具・什器備品：定率法

無形固定資産：定額法

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(4). 固定資産については圧縮記帳しています。

JKCより37,153,000円助成、建物23,960,548円

建物付属設備13,192,452円圧縮記帳しています。

ヤマト福祉財団より2,000,000円助成、構築物

2,000,000円圧縮記帳しています。

【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	全事業所	合計
(人件費)		
給料 手当(事業)	16,074,518	16,074,518
給料A型(事業)	18,287,318	18,287,318
給料B型(事業)	3,613,555	3,613,555
通勤費(事業)	1,308,050	1,308,050
法定福利費(事業)	2,722,165	2,722,165
福利厚生費(事業)	675,891	675,891
人件費計	42,681,497	42,681,497
(その他経費)		
期首棚卸高	538,127	538,127
仕入高	2,502,686	2,502,686
自社製造原価	619,601	619,601
委託費	139,548	139,548
期末棚卸高	△ 989,442	△ 989,442
旅費交通費(事業)	22,520	22,520
車両費(事業)	1,674,087	1,674,087
通信運搬費(事業)	342,788	342,788
消耗品費(事業)	3,659,811	3,659,811
修繕費(事業)	456,882	456,882
水道光熱費(事業)	2,689,561	2,689,561
地代家賃(事業)	2,435,000	2,435,000
賃借料(事業)	621,672	621,672
減価償却費(事業)	2,401,589	2,401,589
保険料(事業)	991,870	991,870
諸会費(事業)	57,600	57,600
租税公課(事業)	941,700	941,700
研修費(事業)	15,000	15,000
支払手数料(事業)	325,361	325,361
支払利息(事業)	404,783	404,783
雑費(事業)	874,285	874,285
その他経費計	20,725,029	20,725,029
合計	63,406,526	63,406,526

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

なし

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

なし

【使途等が制約された寄付等の内訳】

なし

【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	39,138,209	0	0	39,138,209	△ 4,725,100	10,452,561
建物附属設備	20,839,061	0	0	20,839,061	△ 3,311,862	4,334,747
構築物	5,015,770	0	0	5,158,153	△ 1,294,409	1,863,744
車両運搬具	7,476,633	0	0	7,849,326	△ 7,240,394	608,932
什器備品	8,571,279	387,000	0	8,958,279	△ 7,924,032	1,034,247
合計	81,040,952	387,000	0	81,943,028	△ 24,495,797	18,294,231

【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	期末残高
長期借入金				
林悦子	1,074,517			1,074,517
関則雄	8,488,242			8,488,242
青森銀行	18,716,000		2,448,000	16,268,000
日本政策金融公庫	8,493,000		684,000	7,809,000
合計	36,771,759		3,132,000	33,639,759

【役員及びその近親者との取引の内容】

なし

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

なし

財 産 目 録

NPO法人 三本の木
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	37,798
レジ現金	470,271
つり銭	52,825
ヤマト運輸現金	89,378
普通 預金	9,683,492
青銀3010017直売	(3,357,793)
青銀3009794小口	(600,890)
青銀3010020フレンド	(4,201,710)
ゆうちょ銀行	(1,309,623)
青銀(生産者協議会)	(213,476)
現金・預金 計	10,333,764

(売上債権)

売 掛 金	8,154,479
国保	(7,577,260)
ヤマカ	(8,740)
桜総業	(143,739)
富士清ほりうち	(7,524)
みちのくコココーラ	(15,318)
日本郵便	(330)
佐々木農園	(98,000)
生産者年会費	(10,500)
石塚勝明	(44,000)
入浴代	(1,200)
日本パラスポーツ推進機構	(18,820)
バーデパークふくち	(146,392)
南部どき	(27,926)
和の郷	(12,000)
オトキタ酒販(株)	(42,730)
売上債権 計	8,154,479

(棚卸資産)

棚卸 資産	989,442
棚卸資産 計	989,442

(その他流動資産)

前 渡 金	10,606
前払 費用	35,730
その他流動資産 計	46,336

流動資産合計

19,524,021

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	10,452,561
建物附属設備	4,334,747
構 築 物	1,863,744
車両運搬具	608,932

財 産 目 録

NPO法人 三本の木
全事業所

[税込] (単位：円)
令和 6年 3月31日 現在

什器 備品	1,034,247	
有形固定資産 計	18,294,231	
(投資その他の資産)		
権 利 金	166,020	
敷 金	315,000	
長期前払費用	81,373	
投資その他の資産 計	562,393	
固定資産合計		18,856,624
【繰延資産】		
開発費	113,785	
繰延資産 計		113,785
資産の部 合計		38,494,430

《負債の部》

【流動負債】		
買 掛 金	43,092	
高瀬物産(株)	(43,092)	
未 払 金	1,728,108	
社会保険料	(734,360)	
N T T	(20,099)	
八戸燃料	(50,798)	
伊藤商事	(129,800)	
丸岡包装	(4,884)	
八戸石油	(97,767)	
関 則雄	(70,813)	
テクノル	(41,342)	
アスクール	(3,700)	
ナカノ農事(株)	(83,160)	
(株)橋市	(94,457)	
松仁製袋店	(14,786)	
清野大輔	(88,000)	
(有)久住自動車	(5,720)	
青森県浄化槽検査センター	(7,000)	
東北電力	(161,306)	
(株)Monotaro	(25,281)	
ぷらら	(3,300)	
青森銀行	(3,740)	
(株)サイネックス	(66,000)	
(株)cotta	(21,795)	
未払費用	3,627,265	
預 り 金	2,324,890	
生産者売上金	(2,235,512)	
ヤマト運輸	(89,378)	
仮 受 金	1,870	
流動負債 計		7,725,225
【固定負債】		
長期借入金	33,639,759	

財 産 目 録

NPO法人 三本の木
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

林悦子	(1,074,517)		
関則雄	(8,488,242)		
青森銀行@145000 1.95%	(14,415,000)		
青森銀行@59000	(1,853,000)		
金融公庫@57000	<u>(7,809,000)</u>		
固定負債 計		<u>33,639,759</u>	
負債の部 合計			<u>41,364,984</u>
正味財産			<u><u>△2,870,554</u></u>

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 三本の木
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 247,750

【受取寄付金】

受取寄付金 500,000

【受取助成金等】

受取入会金 20,000

【事業収益】

介護報酬収益 49,151,950

その他事業収益 20,620,118

【その他収益】

受取利息 70

雑収益 3,209,770

経常収益計

63,449,658

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 16,074,518

給料A型(事業) 18,287,318

給料B型(事業) 3,613,555

通勤費(事業) 1,308,050

法定福利費(事業) 2,722,165

福利厚生費(事業) 675,891

人件費計

42,681,497

(その他経費)

売上原価

2,810,520

旅費交通費(事業) 22,520

車両費(事業) 1,674,087

通信運搬費(事業) 342,788

消耗品費(事業) 3,659,811

修繕費(事業) 456,882

水道光熱費(事業) 2,689,561

地代家賃(事業) 2,435,000

賃借料(事業) 621,672

減価償却費(事業) 2,401,589

保険料(事業) 991,870

諸会費(事業) 57,600

租税公課(事業) 941,700

研修費(事業) 15,000

支払手数料(事業) 325,361

支払利息(事業) 404,783

雑費(事業) 874,285

その他経費計

20,725,029

事業費計

63,406,526

【管理費】

(人件費)

役員報酬 6,240,000

通勤費 228,000

人件費計

6,468,000

(その他経費)

広告宣伝費 117,819

接待交際費 319,813

新聞図書費 47,182

管理諸費 1,200,100

開発費償却 32,509

その他経費計

1,717,423

管理費計

8,185,423

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 三本の木
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

	経常費用 計	71,591,949
	当期経常増減額	2,157,709
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
雑 損 失	90,000	
経常外費用 計		90,000
税引前当期正味財産増減額		2,067,709
当期正味財産増減額		2,067,709
前期繰越正味財産額		△ 4,938,263
次期繰越正味財産額		△ 2,870,554