

# 決 算 報 告 書

第 10 期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

特定非営利活動法人grand-mere

神奈川県海老名市中新田1丁目13番19号

# 貸借対照表

特定非営利活動法人grand-mere  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2022年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	6,439,612
現金	87,175	前受金	2,000
教材 現金	16,500	預り金	764,551
普通 預金	15,021,445	仮受金	465
現金・預金 計	15,125,120	流動負債 計	7,206,628
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
未収金	23,410,810	長期借入金	39,854,000
売上債権 計	23,410,810	固定負債 計	39,854,000
(その他流動資産)		<b>負債合計</b>	<b>47,060,628</b>
前払費用	994,623	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
預け金	10,000	<b>【正味財産】</b>	
立替金	660	前期繰越正味財産額	26,975,747
その他流動資産 計	1,005,283	当期正味財産増減額	2,726,103
流動資産合計	39,541,213	正味財産 計	29,701,850
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産合計</b>	<b>29,701,850</b>
(有形固定資産)			
土地	20,181,240		
建物	4,208,282		
建物附属設備	6,282,730		
構築物	892,705		
什器 備品	2,638,825		
有形固定資産 計	34,203,782		
(投資その他の資産)			
敷金	2,975,815		
投資その他の資産 計	2,975,815		
固定資産合計	37,179,597		
<b>【繰延資産】</b>			
繰延資産	41,668		
繰延資産 計	41,668		
<b>資産合計</b>	<b>76,762,478</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>76,762,478</b>

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人grand-mere  
全事業所

(単位：円)  
2022年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	87,175
教材 現金	16,500
普通 預金	15,021,445
ゆうちょ銀行 ○二八店 (振替)	(41,079)
みずほ銀行 厚木支店	(1,476,635)
横浜銀行 海老名支店	(1,325,522)
ゆうちょ銀行 ○二八店	(4,543,393)
静岡中央銀行 厚木支店	(7,634,816)
現金・預金 計	15,125,120

(売上債権)

未 収 金	23,410,810
利用者負担金	(1,051,346)
国民健康保険団体連合会	(20,894,315)
海老名市	(1,426,000)
綾瀬市	(39,149)
売上債権 計	23,410,810

(その他流動資産)

前払 費用	994,623
家賃・駐車料4月分	(933,759)
家賃保証委託料 R4.4.1~R4.7.9	(30,864)
海老名市文化会館 施設使用予約金	(30,000)
預 け 金	10,000
シンカブル分	(10,000)
立 替 金	660
駐車場代金立替分	(660)
その他流動資産 計	1,005,283

流動資産合計

39,541,213

### 【固定資産】

(有形固定資産)

土 地 海老名市社家字小町122番10他3筆	20,181,240
建 物 海老名市社家字小町122番地10	4,208,282
建物附属設備 店舗内装設備等 (3事業所)	6,282,730
構 築 物 社家外構工事	892,705
什器 備品 エアコン, パソコン等 (3事業所)	2,638,825
有形固定資産 計	34,203,782

(投資その他の資産)

敷 金 中新田・浜田事業所, 浜田駐車場敷金	2,975,815
投資その他の資産 計	2,975,815

固定資産合計

37,179,597

### 【繰延資産】

繰延 資産 中新田事業所貸借礼金 (未償却残高)	41,668
--------------------------	--------

繰延資産 計

41,668

資産の部 合計

76,762,478

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人grand-mere  
全事業所

(単位：円)  
2022年 3月31日 現在

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	6,439,612	
職員給与3月分	(6,028,740)	
車両費3月分	(11,304)	
管理諸費(報酬3件)3月分他	(231,968)	
受取助成金,療育教材費(木工・絵画)	(167,600)	
前 受 金	2,000	
寄附金	(2,000)	
預 り 金	764,551	
源泉所得税(給与・報酬)	(330,651)	
住民税	(433,900)	
仮 受 金	465	
国保過入金分	(465)	
		7,206,628

### 【固定負債】

長期借入金	39,854,000	
日本政策金融公庫	(19,854,000)	
静岡中央銀行 厚木支店	(20,000,000)	
固定負債 計		39,854,000
負債の部 合計		47,060,628
正味財産		29,701,850

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人grand-mere

自 2021年 4月 1日 至 2022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>			
正会員受取会費		15,000	
サポータ会員会費		6,000	
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金		246,000	
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金		8,148,050	
<b>【事業収益】</b>			
障がい児等支援事業			
国保			
児童発達支援	35,001,893		
放課後デイサービス	92,437,665		
保育所等訪問	911,898		
障がい児相談支援	839,502		
海老名市補助事業	1,031,250		
独自事業			
学習支援	386,000		
カウンセリング支援	18,000		
	18,000	130,626,208	
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	219		
雑 収 益	31,690	31,909	
経常収益 計	31,690	31,909	139,073,167
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料 手当(事業)	62,526,515		
賞与 手当(事業)	12,041,460		
通 勤 費(事業)	1,659,006		
法定福利費(事業)	10,277,191		
福利厚生費(事業)	357,091		
人件費計	86,861,263		
(その他経費)			
療育教材費(事業)	166,961		
備品費(事業)	396,354		
事務用品費(事業)	1,017,282		
衛生費(事業)	120,948		
会 議 費(事業)	60,711		
旅費交通費(事業)	42,124		
車 両 費(事業)	128,650		
通信運搬費(事業)	808,845		
消耗品 費(事業)	564,222		
修 繕 費(事業)	404,358		
水道光熱費(事業)	1,224,346		
地代 家賃(事業)	8,952,886		
賃 借 料(事業)	73,000		
減価償却費(事業)	2,202,375		
保 険 料(事業)	1,378,521		
研 修 費	601,200		
その他経費計	18,142,783		
事業費 計	18,142,783	105,004,046	

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人grand-mere

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【管理費】

(人件費)

給与手当

給与 手当 14,812,268

賞与 手当 678,334

通勤費 229,322

法定福利費 2,119,903

福利厚生費 146,501

人件費計 17,986,328

(その他経費)

備品費 99,090

事務用品費 254,322

会議費 15,179

衛生費 30,237

旅費交通費 5,670

交際費 52,900

車両費 32,164

通信運搬費 202,213

消耗品費 141,056

設備費 45,100

修繕費 101,092

水道光熱費 306,089

地代家賃 2,238,222

広告宣伝費 391,456

減価償却費 550,595

保険料 371,141

諸会費 230,700

リース料 2,347,372

租税公課 4,950

管理諸費 3,757,678

支払手数料 1,955,093

支払利息 155,901

雑費 3,854

その他経費計 13,292,074

管理費計

31,278,402

経常費用計

136,282,448

当期経常増減額

2,790,719

【経常外収益】

過年度損益修正益

3,467

経常外収益計

3,467

【経常外費用】

固定資産除却損

2

過年度損益修正損

68,081

経常外費用計

68,083

税引前当期正味財産増減額

2,726,103

当期正味財産増減額

2,726,103

前期繰越正味財産額

26,975,747

次期繰越正味財産額

29,701,850

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人grand-mere

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	15,000
サポート会員会費	6,000

### 【受取寄付金】

受取寄付金	246,000
-------	---------

### 【受取助成金等】

受取助成金	8,148,050
-------	-----------

### 【事業収益】

障がい児等支援事業

国保

児童発達支援	35,001,893
--------	------------

放課後デイサービス	92,437,665
-----------	------------

保育所等訪問	911,898
--------	---------

障がい児相談支援	839,502
----------	---------

海老名市補助事業	1,031,250
----------	-----------

独自事業

学習支援	386,000
------	---------

カウンセリング支援	18,000
-----------	--------

### 【その他収益】

受取利息	219
------	-----

雑収益	31,690
-----	--------

経常収益 計

139,073,167

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	62,526,515
-----------	------------

賞与 手当(事業)	12,041,460
-----------	------------

通勤費(事業)	1,659,006
---------	-----------

法定福利費(事業)	10,277,191
-----------	------------

福利厚生費(事業)	357,091
-----------	---------

人件費計	86,861,263
------	------------

(その他経費)

療育教材費(事業)	166,961
-----------	---------

備品費(事業)	396,354
---------	---------

事務用品費(事業)	1,017,282
-----------	-----------

衛生費(事業)	120,948
---------	---------

会議費(事業)	60,711
---------	--------

旅費交通費(事業)	42,124
-----------	--------

車両費(事業)	128,650
---------	---------

通信運搬費(事業)	808,845
-----------	---------

消耗品費(事業)	564,222
----------	---------

修繕費(事業)	404,358
---------	---------

水道光熱費(事業)	1,224,346
-----------	-----------

地代家賃(事業)	8,952,886
----------	-----------

賃借料(事業)	73,000
---------	--------

減価償却費(事業)	2,202,375
-----------	-----------

保険料(事業)	1,378,521
---------	-----------

研修費	601,200
-----	---------

その他経費計	18,142,783
--------	------------

事業費 計

105,004,046

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人grand-mere  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
給与手当			
給与 手当	14,812,268		
賞与 手当	678,334		
通勤 費	229,322		
法定福利費	2,119,903		
給与手当 合計	17,839,827		
福利厚生費	146,501		
人件費計	17,986,328		
(その他経費)			
備品 費	99,090		
事務用品費	254,322		
会議 費	15,179		
衛生 費	30,237		
旅費交通費	5,670		
交際 費	52,900		
車両 費	32,164		
通信運搬費	202,213		
消耗品 費	141,056		
設備 費	45,100		
修繕 費	101,092		
水道光熱費	306,089		
地代 家賃	2,238,222		
広告宣伝費	391,456		
減価償却費	550,595		
保険 料	371,141		
諸会 費	230,700		
リース 料	2,347,372		
租税 公課	4,950		
管理 諸費	3,757,678		
支払手数料	1,955,093		
支払 利息	155,901		
雑 費	3,854		
その他経費計	13,292,074		
管理費 計		31,278,402	
経常費用 計		136,282,448	
当期経常増減額		2,790,719	
<b>【経常外収益】</b>			
過年度損益修正益	3,467		
経常外収益 計		3,467	
<b>【経常外費用】</b>			
固定資産除却損	2		
過年度損益修正損	68,081		
経常外費用 計		68,083	
税引前当期正味財産増減額		2,726,103	
当期正味財産増減額		2,726,103	
前期繰越正味財産額		26,975,747	
次期繰越正味財産額		29,701,850	

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人grand-mere

2022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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法

無形固定資産：定額法

#### (2). 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。

### 【会計方針の変更】

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】

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

(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
該当なし					
合計					

### 【固定資産の増減内訳】

(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	9,925,186	0	0	9,925,186	△ 5,716,904	4,208,282
建物附属設備	9,609,430	1,006,280	0	10,615,710	△ 4,332,980	6,282,730
構築物	1,789,900	0	0	1,789,900	△ 897,195	892,705
什器 備品	2,419,150	2,054,470	283,528	4,190,092	△ 1,551,267	2,638,825
【繰延資産】						
繰延 資産	500,000	0	0	500,000	△ 458,332	41,668
合計	24,243,666	3,060,750	283,528	27,020,888	△ 12,956,678	14,064,210

### 【借入金を増減内訳】

(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				
日本政策金融公庫（5口）	24,906,000	0	5,052,000	19,854,000
静岡中央銀行/厚木支店	20,000,000	0	0	20,000,000
その他	7,622,972	0	7,622,972	0
合計	52,528,972	0	12,674,972	39,854,000

### 【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
給与手当、通勤費	15,041,590	5,793,728	5,793,728
活動計算書計	15,041,590	5,793,728	5,793,728

【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