

第 2 4 期

決 算 報 告 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 ウェルネスサポート
(法人番号：6080405000111)

貸借対照表

代表者 春山 浩行



令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
(資 産 の 部)				
I 流 動 資 産	(75,372,221)	(77.0)	(53,769,847)	(72.9)
金 及 び 預 金	51,142,015	52.3	29,680,373	40.2
掛 資 産	23,460,642	24.0	23,570,815	31.9
卸 資 産	9,354	0.0	8,259	0.0
前 渡 金	72,000	0.1	57,600	0.1
前 払 費 用	750,000	0.8	550,000	0.7
立 替 引 当 金	84,210	0.1	46,800	0.1
貸 倒 引 当 金	△ 146,000	0.1	△ 144,000	0.2
II 固 定 資 産	(22,481,579)	(23.0)	(20,037,362)	(27.1)
有 形 固 定 資 産	(11,744,926)	(12.0)	(10,582,023)	(14.3)
建 構 物	8,040,995	8.2	7,721,618	10.5
車 両	141,987	0.1	134,036	0.2
搬 送 機 具	133,616	0.1	88,990	0.1
工 具 及 び 備 品	495,211	0.5	226,964	0.3
建 設 費 用	2,454,782	2.5	2,120,381	2.9
一 括 償 却 資 産	478,335	0.5	290,034	0.4
無 形 固 定 資 産	(198,135)	(0.2)	(58,275)	(0.1)
ソ フ ト ウ ェ ア	198,135	0.2	58,275	0.1
投 資 そ の 他 の 資 産	(10,538,518)	(10.8)	(9,397,064)	(12.7)
保 証 金	10,000	0.0	10,000	0.0
敷 金	40,000	0.0	40,000	0.1
長 期 前 払 費 用	9,373,440	9.6	8,400,000	11.4
長 期 前 払 費 用	1,115,078	1.1	947,064	1.3
III 繰 延 資 産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
資 産 の 部 合 計	97,853,800	100.0	73,807,209	100.0

△

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
(負 債 の 部)				
I 流 動 負 債 金	(15,411,250)	(15.7)	(14,569,053)	(19.7)
未 払 金	12,735,129	13.0	11,136,880	15.1
未 払 法 人 税 等 金	71,000	0.1	71,000	0.1
預 り 金	384,121	0.4	713,637	1.0
賞 与 引 当 金	2,221,000	2.3	2,103,000	2.8
役 員 退 職 給 付 引 当 金	0	0.0	544,536	0.7
II 固 定 負 債 金	(30,000,000)	(30.7)	(30,000,000)	(40.6)
長 期 借 入 金	30,000,000	30.7	30,000,000	40.6
負 債 の 部 合 計	45,411,250	46.4	44,569,053	60.4
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本 金	(52,442,550)	(53.6)	(29,238,156)	(39.6)
1. 資 本 金	0	0.0	0	0.0
2. 資 本 剰 余 金	0	0.0	0	0.0
3. 利 益 剰 余 金	(52,442,550)	(53.6)	(29,238,156)	(39.6)
(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	(52,442,550)	(53.6)	(29,238,156)	(39.6)
繰 越 利 益 剰 余 金	52,442,550	53.6	29,238,156	39.6
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	0	0.0	0	0.0
III 新 株 予 約 権	0	0.0	0	0.0
純 資 産 の 部 合 計	52,442,550	53.6	29,238,156	39.6
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	97,853,800	100.0	73,807,209	100.0

△

損益計算書

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	(183,316,799)	(100.0)	(165,239,720)	(100.0)
通所介護保険収入	178,200,977	97.2	159,442,853	96.5
自費・体験利用収入	29,670	0.0	26,740	0.0
訪問介護収入	0	0.0	1,431,761	0.9
総合支援事業収入	5,086,152	2.8	4,815,130	2.9
売上値引戻り高	0	0.0	476,764	0.3
II 売上原価	(1,624,537)	(0.9)	(1,837,775)	(1.1)
棚卸高	0	0.0	0	0.0
プログラム	1,279,997	0.7	1,258,035	0.8
おやつ	344,540	0.2	579,740	0.4
期末棚卸	1,624,537	0.9	1,837,775	1.1
売上総利益	0	0.0	0	0.0
	181,692,262	99.1	163,401,945	98.9
III 販売費及び一般管理費	(197,959,810)	(108.0)	(188,040,195)	(113.8)
販売費及び一般管理費	197,959,810	108.0	188,040,195	113.8
営業損	16,267,548	8.9	24,638,250	14.9
IV 営業外収益	(282,494)	(0.2)	(2,063,423)	(1.2)
受取利息	534	0.0	368	0.0
NPO会費収入	66,000	0.0	81,000	0.0
助成金配当	120,000	0.1	1,616,937	1.0
受取雑収入	500	0.0	500	0.0
雑収入	95,460	0.1	364,618	0.2
V 営業外費用	(677,879)	(0.4)	(677,879)	(0.4)
支払利息	677,879	0.4	677,879	0.4
経常損失	16,662,933	9.1	23,252,706	14.1
VI 特別利益	(42,000)	(0.0)	(119,469)	(0.1)
固定資産売却益	0	0.0	117,469	0.1
貸倒引当金戻入	42,000	0.0	2,000	0.0
VII 特別損失	(0)	(0.0)	(1)	(0.0)
固定資産除却損失	0	0.0	1	0.0
税引前当期純損失	16,620,933	9.1	23,133,238	14.0
法人税、住民税及び事業税	71,182	0.0	71,156	0.0
当期純損失	16,692,115	9.1	23,204,394	14.0

△

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
退職給付引当金繰入額	0	0.0	544,536	0.3
旅費交通費	11,820	0.0	0	0.0
広告宣伝費	227,359	0.1	2,058,301	1.2
研修費	344,236	0.2	311,863	0.2
図書費	234,931	0.1	141,120	0.1
ネット手数料	1,689,112	0.9	1,597,729	1.0
支払手数料	241,335	0.1	229,133	0.1
役員報酬	7,746,980	4.2	7,909,594	4.8
給付員報与	3,869,080	2.1	1,490,090	0.9
従業員賞与	101,498,068	55.4	97,179,914	58.8
法定福利費	11,734,935	6.4	9,375,339	5.7
厚生費	15,805,212	8.6	14,071,044	8.5
減価償却費	2,694,175	1.5	2,408,545	1.5
施設賃借料	2,095,030	1.1	1,451,261	0.9
修繕費	928,677	0.5	1,499,537	0.9
事務用品費	28,006,718	15.3	26,668,050	16.1
通信費	1,576,615	0.9	1,792,248	1.1
水道光熱費	3,207,238	1.7	2,870,512	1.7
租税公課	840,245	0.5	925,337	0.6
寄附金	4,176,619	2.3	4,791,194	2.9
接待交際費	621,000	0.3	718,750	0.4
保険料	4,000	0.0	2,500	0.0
備品消耗品費	51,590	0.0	215,613	0.1
管理諸費	1,468,405	0.8	857,927	0.5
理事・総会費	231,657	0.1	844,377	0.5
燃費	3,420,307	1.9	3,414,510	2.1
システム保守費	79,277	0.0	125,700	0.1
諸雑費	3,621,884	2.0	3,470,617	2.1
	1,227,766	0.7	697,310	0.4
	0	0.0	130,110	0.1
	305,539	0.2	247,434	0.1
合 計	197,959,810	108.0	188,040,195	113.8

棚卸資産の計算内訳

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
貯蔵品	9,354	0.0	8,259	0.0
合 計	9,354	0.0	8,259	0.0

△

貸借対照表

商号 特定非営利活動法人 ウェルネスサポート

代表者 春山 浩行

令和 5年 3月 31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(53,769,847)	I 流 動 負 債	(14,569,053)
現金及び預金	29,680,373	未払法人税等	11,136,880
売掛金	23,570,815	預り金	71,000
棚卸資産	8,259	賞与引当金	713,637
前払費用	57,600	役員退職給付引当金	2,103,000
前立貸倒引当金	550,000		544,536
	46,800		
	△ 144,000		
II 固 定 資 産	(20,037,362)	II 固 定 負 債	(30,000,000)
有形固定資産	(10,582,023)	長期借入金	30,000,000
建物	7,721,618		
構築物	134,036		
車両運搬具	88,990		
器具及び備品	226,964		
建設費	2,120,381		
一括償却資産	290,034		
無形固定資産	(58,275)		
ソフトウェア	58,275		
III 繰 延 資 産	(0)		
投資その他の資産	(9,397,064)		
出資証券	10,000		
敷金	40,000		
長期前払費用	8,400,000		
	947,064		
		負債の部合計	44,569,053
		(純 資 産 の 部)	
		I 株 主 資 本	(29,238,156)
		1. 資 本 金	0
		2. 資 本 剰 余 金	(0)
		3. 利 益 剰 余 金	(29,238,156)
		(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	(29,238,156)
		うち非収益事業にかかる繰越損失金	-1,196,516
		繰 越 利 益 剰 余 金	29,238,156
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
		III 新 株 予 約 権	(0)
資産の部合計	73,807,209	純資産の部合計	29,238,156
		負債・純資産の部合計	73,807,209

株主資本等変動計算書

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月31日まで

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
I 株 主 資 本		
1. 利 益 剰 余 金		
(1) そ の 他 利 益 剰 余 金		
繰 越 利 益 剰 余 金	69,134,665	52,442,550
当期首残高		
当期変動額		
当期純損失	-16,692,115	-23,204,394
当期末残高	52,442,550	29,238,156
その他利益剰余金合計		
当期首残高	69,134,665	52,442,550
当期変動額		
当期純損失	-16,692,115	-23,204,394
当期末残高	52,442,550	29,238,156
株 主 資 本 合 計		
当期首残高	69,134,665	52,442,550
当期変動額		
当期純損失	-16,692,115	-23,204,394
当期末残高	52,442,550	29,238,156
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	0	0
III 新 株 予 約 権		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	0	0
純 資 産 の 部 合 計		
当期首残高	69,134,665	52,442,550
当期変動額		
当期純損失	-16,692,115	-23,204,394
当期末残高	52,442,550	29,238,156

△

個 別 注 記 表

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月31日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

また、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく、3年均等償却を採用しております。

2. 引当金の計上基準

(1)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。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(3)役員退職給付引当金

役員退職金の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

II. 会計方針の変更に関する注記

1. 引当金の計上基準

役員退職金は、当期中に役員退職規定を作成の上、内規に基づく要支給額を計上する方法をとりました。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

39,076,024円

IV. 損益計算書に関する注記

1. 役員報酬の給与手当等としての表示

理事長に対する報酬のうち、給与に4,832,620円が計上されています。

前副理事長に対する報酬のうち、給与に1,010,880円が計上されています。

以 上

<