

第 2 5 期

決 算 報 告 書

令和 5年 4月 1日から

令和 6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 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	前 期 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比
I (資 産 の 部)				
流 動 資 産	(53,769,847)	(72.9)	(44,353,915)	(69.8)
現 金 及 預 金	29,680,373	40.2	22,334,998	35.1
掛 附 資 産	23,570,815	31.9	20,555,598	32.3
卸 下 資 産	8,259	0.0	5,761	0.0
前 払 費 入	57,600	0.1	1,114,000	1.8
未 立 貸 倒 引 当 金	550,000	0.7	0	0.0
	0	0.0	81,070	0.1
	46,800	0.1	388,488	0.6
	144,000	0.2	126,000	0.2
II 固 定 資 産	(20,037,362)	(27.1)	(19,207,698)	(30.2)
有 形 固 定 資 産	(10,582,023)	(14.3)	(9,144,998)	(14.4)
建 築 物	7,721,618	10.5	7,094,503	11.2
車 両	134,036	0.2	126,530	0.2
機 器 及 備 品	88,990	0.1	4	0.0
工 具 及 備 品	226,964	0.3	42,880	0.1
建 設 費	2,120,381	2.9	1,831,581	2.9
一 括 償 却 資 産	290,034	0.4	49,500	0.1
無 形 固 定 資 産	(58,275)	(0.1)	(0)	(0.0)
ソ フ ト ウ ェ ア	58,275	0.1	0	0.0
投 資 そ の 他 の 資 産	(9,397,064)	(12.7)	(10,062,700)	(15.8)
出 資 証 書	10,000	0.0	10,000	0.0
保 証 金	40,000	0.1	40,000	0.1
長 期 前 払 費 用	8,400,000	11.4	8,400,000	13.2
	947,064	1.3	1,612,700	2.5
III 繰 延 資 産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
資 産 の 部 合 計	73,807,209	100.0	63,561,613	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	(14,569,053)	(19.7)	(16,920,153)	(26.6)
1 年以内返済長期借入金	0	0.0	4,680,000	7.4
未払法人税等	11,136,880	15.1	9,197,917	14.5
未払法人税等	71,000	0.1	71,000	0.1
預り金	713,637	1.0	667,236	1.0
賞与引当金	2,103,000	2.8	2,304,000	3.6
役員退職給付引当金	544,536	0.7	0	0.0
II 固 定 負 債	(30,000,000)	(40.6)	(23,160,000)	(36.4)
長期借入金	30,000,000	40.6	23,160,000	36.4
負債の部合計	44,569,053	60.4	40,080,153	63.1
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本	(29,238,156)	(39.6)	(23,481,460)	(36.9)
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	(29,238,156)	(39.6)	(23,481,460)	(36.9)
(1)その他利益剰余金	(29,238,156)	(39.6)	(23,481,460)	(36.9)
繰越利益剰余金	29,238,156	39.6	23,481,460	36.9
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	29,238,156	39.6	23,481,460	36.9
負債・純資産の部合計	73,807,209	100.0	63,561,613	100.0

△

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 6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 (現 金 及 預 金)	44,353,915	I 流 動 負 債 (1 年 以 内 返 済 借 入 金)	16,920,153
現 金	22,334,998	未 払 法 人 税 等	4,680,000
預 金	20,555,598	未 払 法 人 税	9,197,917
掛 買 掛 買 掛 買	5,761	預 算 外 費 用	71,000
卸 資 産	1,114,000	賞 与 引 当 金	667,236
前 渡 入 金	81,070		2,304,000
未 取 替 引 当 金	388,488		
貸 倒 引 当 金	△ 126,000		
II 固 定 資 産 (有 形 固 定 資 産)	19,207,698	II 固 定 負 債 (長 期 借 入 金)	23,160,000
建 築 物	9,144,998		23,160,000
構 造 物	7,094,503		
車 両	126,530		
機 器 具 及 備 品	4		
工 具 及 備 品	42,880		
建 設 費 用	1,831,581		
一 括 償 却 資 産	49,500		
無 形 固 定 資 産	(0)		
投 資 其 他 の 資 産 (出 資 証 書)	10,062,700	負 債 の 部 合 計	40,080,153
保 険 料 前 払 費 用	10,000	(純 資 産 の 部)	
長 期 前 払 費 用	40,000	I 株 主 資 本 (1. 資 本 金)	23,481,460
	8,400,000	2. 資 本 剰 余 金	(0)
	1,612,700	3. 利 益 剰 余 金 (1) そ の 他 利 益 剰 余 金	23,481,460
		繰 越 利 益 剰 余 金	24,677,976
		うち 非 収 益 事 業 に 係 る も の	-1,196,516
III 繰 延 資 産	(0)	II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
		III 新 株 予 約 権	(0)
資 産 の 部 合 計	63,561,613	純 資 産 の 部 合 計	23,481,460
		負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	63,561,613

損益計算書

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	165,239,720	100.0	152,527,027	100.0
通所介護保険収入	159,442,853	96.5	145,845,008	95.6
費用・体験利用収入	26,740	0.0	0	0.0
訪問介護収入	1,481,761	0.9	5,098,519	3.3
総合支援事業収入	4,815,130	2.9	1,583,500	1.0
売上値引戻り	△ 476,764	0.3	0	0.0
II 売上原価	1,837,775	1.1	1,923,734	1.3
上期棚卸	0	0.0	0	0.0
プログラム	1,258,035	0.8	1,203,089	0.8
お合期	579,740	0.4	720,645	0.5
期末棚卸	1,837,775	1.1	1,923,734	1.3
売上総利益	0	0.0	0	0.0
	163,401,945	98.9	150,603,293	98.7
III 販売費及び一般管理費	188,040,195	113.8	157,099,678	103.0
販売費	188,040,195	113.8	157,099,678	103.0
一般管理費	24,638,250	14.9	6,496,385	4.3
IV 営業外収入	2,063,423	1.2	1,902,085	1.2
受取利息	368	0.0	219	0.0
NPO会費	81,000	0.0	29,000	0.0
助成金	1,616,937	1.0	1,432,665	0.9
受取配当	500	0.0	500	0.0
受取配当	364,618	0.2	439,701	0.3
V 営業外費用	677,879	0.4	1,371,355	0.9
役員退職料	677,879	0.4	620,819	0.4
退職金	0	0.0	750,736	0.5
経常損失	23,252,706	14.1	5,965,655	3.9
VI 特別資産売却益	119,469	0.1	623,040	0.4
貸倒引当金戻入	117,469	0.1	0	0.0
役員退職給付引当金戻入	2,000	0.0	18,000	0.0
	0	0.0	605,040	0.4
VII 特別資産売却損失	1	0.0	342,947	0.2
固定資産売却	0	0.0	26,234	0.0
	1	0.0	316,713	0.2
税引前当期純損失	23,133,238	14.0	5,685,562	3.7
法人税、住民税及び事業税	71,156	0.0	71,134	0.0
当期純損失	23,204,394	14.0	5,756,696	3.8

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 5年 4月 1日から
令和 6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	544,538	0.3	60,504	0.0
旅費交通費	0	0.0	11,410	0.0
広告宣伝費	2,058,301	1.2	248,405	0.2
研 究 費	311,863	0.2	66,135	0.0
図書費	141,120	0.1	75,900	0.0
リース料	1,597,729	1.0	1,273,100	0.8
支払手数料	229,133	0.1	259,587	0.2
食 料 費	7,909,594	4.8	7,433,997	4.9
役員報酬	1,490,090	0.9	3,070,000	2.0
給 付 金	97,179,914	58.8	78,011,083	51.1
従 業 員 賞 与 費	9,375,339	5.7	7,813,474	5.1
厚 生 費	14,071,044	8.5	13,718,634	9.0
人 材 保 険 料	2,408,545	1.5	2,206,723	1.4
減 価 償 却 費	0	0.0	504,504	0.3
施 設 修 繕 費	1,451,261	0.9	1,089,603	0.7
賃 借 料	1,499,537	0.9	819,509	0.5
修 繕 費	26,668,050	16.1	23,974,367	15.7
事 務 用 品 費	1,792,248	1.1	508,976	0.3
通 信 費	2,870,512	1.7	1,407,803	0.9
水 道 光 熱 費	925,337	0.6	825,974	0.5
租 税 課 金	4,791,194	2.9	3,822,383	2.5
寄 付 金	718,750	0.4	470,450	0.3
接 待 費	2,500	0.0	46,157	0.0
保 険 料	215,613	0.1	43,103	0.0
備 品 費	857,927	0.5	1,187,707	0.8
管 理 費	844,377	0.5	1,192,668	0.8
事 務 費	3,414,510	2.1	2,943,391	1.9
燃 料 費	125,700	0.1	33,000	0.0
シ ステム 保 守 費	3,470,617	2.1	2,798,514	1.8
諸 雑 費	697,310	0.4	950,640	0.6
合 計	130,110	0.1	141,200	0.1
合 計	247,434	0.1	90,777	0.1
合 計	188,040,195	113.8	157,099,678	103.0

棚卸資産の計算内訳

令和 6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	8,259	0.0	5,761	0.0
合 計	8,259	0.0	5,761	0.0

△

株主資本等変動計算書

令和 5年 4月 1日から
令和 6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	52,442,550	29,238,156
当期首残高		
当期変動額		
当期純損失	-23,204,394	-5,756,696
当期末残高	<u>29,238,156</u>	<u>23,481,460</u>
その他利益剰余金合計		
当期首残高	52,442,550	29,238,156
当期変動額		
当期純損失	-23,204,394	-5,756,696
当期末残高	<u>29,238,156</u>	<u>23,481,460</u>
株 主 資 本 合 計		
当期首残高	52,442,550	29,238,156
当期変動額		
当期純損失	-23,204,394	-5,756,696
当期末残高	<u>29,238,156</u>	<u>23,481,460</u>
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	<u>0</u>	<u>0</u>
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	<u>0</u>	<u>0</u>
純 資 産 の 部 合 計		
当期首残高	52,442,550	29,238,156
当期変動額		
当期純損失	-23,204,394	-5,756,696
当期末残高	<u>29,238,156</u>	<u>23,481,460</u>

△

個別注記表

令和 5年 4月 1日から

令和 6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。

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、従来毎月引当金としておりましたが、当期中において役員退職金規定が廃止されたため引当金計上を取りやめました。

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

31,326,668円

以上