

活動計算書

2023年4月1日から 2024年3月31日まで

(単位 円)

勘定科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取入会金会費			
受取入会金	11,000		
受取会費	156,000		
受取入会金会費計		167,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	219,000		
受取寄付金計		219,000	
3. 事業収益			
就労支援事業収益	17,592,419		
自立支援費等収益	73,698,009		
利用者負担金収益	499,956		
事業収益計		91,790,384	
4. その他収益			
受取利息	351		
雑収入	972,617		
その他収益計		972,968	
経常収益計			93,149,352
II 経常費用			
事業費			
(1) 人件費			
職員俸給	34,776,262		
非常勤職員給与	10,371,251		
法定福利費	6,115,905		
人件費計	51,263,418		
(2) その他の経費			
就労支援事業費	17,468,560		
保健衛生費	83,666		
被服費	16,352		
教養娯楽費	571,749		
消耗品費			
指導訓練費	210,000		
厚生費(傷害保険等)	51,357		
レンタル料	82,566		
雑費	503,117		
減価償却費	7,536,106		
その他の経費計	26,523,473		
事業費計		77,786,891	

管理費			
(1)人件費			
(2)その他の経費			
福利厚生費	450,748		
旅費交通費	71,850		
研修費	28,000		
消耗品費	1,045,059		
器具什器費	519,647		
印刷製本費	8,910		
水道光熱費	2,492,651		
燃料費	285,611		
修繕費	37,606		
通信運搬費	376,645		
広報費	5,000		
業務委託費	1,383,239		
手数料	256,696		
損害保険料	2,433,578		
賃借料	2,940,348		
租税公課	70,445		
車両管理費	320,848		
会費及び負担金	166,500		
図書教育費	43,720		
雑費	155,211		
借入金利息	1,774,288		
その他の経費計	14,866,600		
管理費計		14,866,600	
経常費用合計			92,653,491
当期経常増減額			495,861
Ⅲ経常外収益			
経常外収益合計			
Ⅳ経常外費用			
固定資産売却損			
経常外費用合計			
当期経常外増減額			
V経理区分間振替額			
経理区分間振替合計			
Ⅵ特別収支額			
特別収支差額			
税引前当期正味財産増減額			495,861
当期正味財産増減額			495,861
前期繰越正味財産額			56,206,472
次期繰越正味財産			56,702,333
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期末残高			
次期繰越正味財産額			56,702,333

※ 当該年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表

2024年3月31日

(単位 円)

勘定科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	17,707,201	
棚卸原材料	124,954	
未収金	12,837,235	
貯蔵品	13,400	
前払金	975,707	
	110,000	
流動資産合計		31,768,497
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	151,880,638	
構築物	4,189,222	
車両運搬具	6	
器具及び備品	2,087,906	
土地	58,296,000	
有形固定資産合計	216,453,772	
(2) 無形固定資産		
権利	631,600	
無形固定資産合計	631,600	
(3) 投資その他の資産		
工賃変動積立預金	1,880,513	
その他の固定資産	5,201,217	
リサイクル預託金	56,000	
その他の固定資産合計	7,137,730	
固定資産合計		224,223,102
資産の部合計		255,991,599
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	93,124	
未払消費税	387,300	
未払金	5,843,822	
預り金	419,995	
前受金	104,025	
流動負債合計		6,848,266
2. 固定負債		
設備資金借入金		
長期運営資金借入金	192,441,000	
固定負債合計		192,441,000
負債の部合計		199,289,266
III 正味財産の部		
一般正味財産		
前期繰越正味財産		56,206,472
当期正味財産増減額		495,861
一般正味財産合計		56,702,333
正味財産の部合計		56,702,333
負債及び正味財産の部合計		255,991,599

財産目録

2024年3月31日

資産・負債の内訳	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	377,724	
預金	17,329,477	
棚卸原材料	124,954	
未収金	12,837,235	
貯蔵品	13,400	
前払金	975,707	
仮払金	110,000	
流動資産合計		31,768,497
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	151,880,638	
構築物	4,189,222	
車両運搬具	6	
器具及び備品	2,087,906	
土地	58,296,000	
有形固定資産合計	216,453,772	
(2)無形固定資産		
権利	631,600	
無形固定資産合計	631,600	
(3)投資その他の資産		
工賃変動積立預金	1,880,513	
その他の固定資産	5,201,217	
リサイクル預託金	56,000	
その他の固定資産合計	7,137,730	
固定資産合計		224,223,102
資産の部合計		255,991,599
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	93,124	
未払消費税	387,300	
未払金	5,843,822	
預り金		
預り金(健康,厚生)	419,995	
前受金	104,025	
流動負債合計		6,848,266
2. 固定負債		
長期運営資金借入金	192,441,000	
固定負債合計		192,441,000
負債の部合計		199,289,266
正味財産		56,702,333

財務諸表の注記

1. 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

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

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						
土地	58,296,000			58,296,000		58,296,000
建物	157,908,167			157,908,167	△6,027,529	151,880,638
構築物	4,575,607			4,575,607	△386,385	4,189,222
車両運搬具	6			6	0	6
器具及び備品	2,830,298	336,600		3,166,898	△1,078,992	2,087,906
無形固定資産						
権利	674,800			674,800	△43,200	631,600
投資その他の資産						
工賃変動積立預金	1,370,861	509,667		1,880,513		1,880,513
借入返済積立金	6,001,166	1,200,051	2,000,000	5,201,217		5,201,217
リサイクル預託金	56,000			56,000		56,000
合計	231,712,905	2,046,303	2,000,000	231,759,208	△7,536,106	224,223,102

3. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期運営資金借入金	203,980,000		11,539,000	192,441,000
合計	203,980,000		11,539,000	192,441,000