

# 令和5年度 事業活動計算書

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	金額		
I 経常収益			
1 受取会費			
個人会員年会費 (@3,000円×13名)	39,000		
団体会員年会費 (@10,000円×6団体)	60,000	99,000	
2 受取助成金等			
受取助成金	1,575,108		
受取補助金	237,700	1,812,808	
3 事業収益			
・障害者の就労支援に係る事業	134,871,758		
・指定障害福祉サービス事業	45,666,354	180,538,112	
4 雑収入			
雑収益	617,428		
受取利息	240	617,668	
経常収益計			183,067,588
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	108,507,146		
利用者工賃	946,250		
賞与	17,495,246		
法定福利費	17,888,017		
退職金	292,500		
福利厚生費	7,783,199		
人件費計	152,912,358		
(2) その他経費			
業務委託費	440,000		
印刷製本費	3,462		
旅費交通費	2,535,779		
通信運搬費	621,207		
消耗什器備品費	244,210		
消耗品費	681,197		
修繕費	1,117,888		
燃料費	492,664		
賃借料	6,410,786		
損害保険料	30,390		
租税公課	158,250		
研修費	180,000		
支払手数料	937,856		
雑費	163,151		
その他経費計	14,016,840		
事業費計		166,929,198	
2 管理費			
(1) 人件費			
法定福利費	2,881,270		
福利厚生費	0		
人件費計	2,881,270		
(2) その他経費			
印刷製本費	75,212		
旅費交通費	715,277		
通信運搬費	541,468		
消耗什器備品費	210,694		
消耗品費	590,645		
修繕費	2,494,397		
研修費	9,000		
光熱水料費	1,819,892		
賃借料	17,690,261		
保険料	1,206,780		
減価償却費	632,497		
租税公課	500,000		
管理諸費	1,710,100		
支払手数料	134,815		
支払利息	552,334		
雑費	1,314,204		
その他経費計	30,197,576		
管理費計		33,078,846	
経常費用計			200,008,044
当期正味財産増減額			-16940456
前期繰越正味財産額			48,272,805
次期繰越正味財産額			31,332,349

## 令和5年度 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 2011年11月20日一部改正 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。ただし、建物については定額法で償却しています。

#### (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。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	障害者の就労支援に係る事業	指定障害福祉サービス事業	事業部門計	管理部門	合 計
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取会費	0	0	0	99,000	99,000
2. 受取助成金等	1,644,108	168,700	1,812,808	0	1,812,808
3. 事業収益	134,871,758	45,666,354	180,538,112	0	180,538,112
4. その他収益	617,428	0	617,428	240	617,668
経常収益計	137,133,294	45,835,054	182,968,348	99,240	183,067,588
<b>II 経常費用</b>					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	82,644,020	25,863,126	108,507,146	0	108,507,146
利用者工賃	0	946,250	946,250	0	946,250
賞与	13,352,479	4,142,767	17,495,246	0	17,495,246
法定福利費	13,505,822	4,382,195	17,888,017	2,881,270	20,769,287
退職金給付費用	292,500	0	292,500	0	292,500
福利厚生費	5,887,668	1,895,531	7,783,199	0	7,783,199
人件費計	115,682,489	37,229,869	152,912,358	2,881,270	155,793,628
(2) その他経費					
業務委託費	0	440,000	440,000	0	440,000
印刷製本費	3,462	0	3,462	75,212	78,674
旅費交通費	2,391,120	144,659	2,535,779	715,277	3,251,056
通信運搬費	493,692	127,515	621,207	541,468	1,162,675
消耗什器備品費	204,410	39,800	244,210	210,694	454,904
消耗品費	339,763	341,434	681,197	590,645	1,271,842
修繕費	649,357	468,531	1,117,888	2,494,397	3,612,285
研修費	116,000	64,000	180,000	9,000	189,000
燃料費	206,683	285,981	492,664	0	492,664
光熱水料費	0	0	0	1,819,892	1,819,892
賃借料	5,541,136	869,650	6,410,786	17,690,261	24,101,047
保険料	0	30,390	30,390	1,206,780	1,237,170
減価償却費	0	0	0	632,497	632,497
租税公課	82,450	75,800	158,250	500,000	658,250
管理諸費	0	0	0	1,710,100	1,710,100
支払手数料	137,401	800,455	937,856	134,815	1,072,671
支払利息	0	0	0	552,334	552,334
雑費	127,798	35,353	163,151	1,314,204	1,477,355
その他経費計	10,293,272	3,723,568	14,016,840	30,197,576	44,214,416
経常費用計	125,975,761	40,953,437	166,929,198	33,078,846	200,008,044
当期経常増減額	11,157,533	4,881,617	16,039,150	-32,979,606	-16,940,456

### 3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
<b>有形固定資産</b>						
建物	19,509,743	0	0	19,509,743	△ 537,279	18,972,464
建物付属設備	255,453	0	0	255,453	△ 85,149	170,304
車両運搬具	5	0	0	5	0	5
什器備品	100,700	0	0	100,700	△ 10,069	90,631
その他有形固定資産	0	0	0	0	0	0
<b>無形固定資産</b>						
電話加入権	52,265	0	0	52,265	0	52,265
<b>投資その他の資産</b>						
敷金	6,272,400	0	0	6,272,400	0	6,272,400
保証金	40,000	0	0	40,000	0	40,000
預託金	54,070	0	0	54,070	0	54,070
合 計	26,284,636	0	0	26,284,636	△ 632,497	25,652,139

# 令和5年度 貸借対照表

令和 6年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
I 流動資産の部			
現金	154,708		
普通預金	1,924,102		
委託未収金	41,008,842		
未収会費	10,000		
未収金	8,194,128		
前払金	849,400		
前払費用	1,404,896		
仮払金	41,165		
流動資産合計		53,587,241	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	18,972,464		
建物付属設備	170,304		
車両運搬具	5		
什器備品	90,631		
その他有形固定資産	0		
有形固定資産計	19,233,404		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	52,265		
無形固定資産計	52,265		
(3) 投資その他の資産			
敷金	6,272,400		
保証金	40,000		
預託金	54,070		
投資その他の資産計	6,366,470		
固定資産合計		25,652,139	
資産合計			79,239,380
II 負債の部			
I 流動負債			
未払金	2,346,931		
未払費用	2,870,900		
預り金	2,689,200		
短期借入金	40,000,000		
流動負債計		47,907,031	
負債合計			47,907,031
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		48,272,805	
当期正味財産増減額		-16,940,456	
正味財産合計			31,332,349
負債及び正味財産合計			79,239,380

令和5年度 財産目録

令和 6年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
手元現金	154,708	
埼玉りそな銀行普通預金	1,924,102	
障害者の就労支援に係る事業委託未収金	41,008,842	
障害者の就労支援に係る事業未収会費	10,000	
障害者の就労支援に係る事業未収給付金等	126,890	
指定障害福祉サービス事業作業収入未収分	8,067,238	
障害者の就労支援に係る事業前払金	847,000	
指定障害福祉サービスに係る事業前払金	2,400	
障害者の就労支援に係る事業前払費用	1,404,896	
障害者の就労支援に係る事業仮払金	41,165	
流動資産合計		53,587,241
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 有形固定資産</b>		
建物		
ハイムグランド 内装工事	5,360,499	
Grassroots内装工事	3,872,836	
リレーションシップ 内装工事	7,313,688	
イグサビル内装工事	2,425,441	
建物付属設備		
ハイムグランド 台所他工事	100,234	
ハイムグランド 電気工事	70,070	
車両運搬具		
日産キャラバン		
ダ イハツハイゼ ット		
スバルサバー		
ハイゼ ットスローパー		
ホンダ ライフ		
什器備品		
ハイムグランド エアコン工事		
デジタルプリンター		
MWS全セット(簡易版・訓練版)		
MWS全セット		
MWS簡易版セット		
MWS全セット(北浦和)		
ハイムグランド 看板工事		
フォンシュレダール洗浄システム		
金庫(リレーションシップ)	90,623	
有形固定資産計		19,233,404
<b>(2) 無形固定資産</b>		
電話加入権	52,265	
無形固定資産計		52,265
<b>(3) 投資その他の資産</b>		
ハイムグランド 敷金	3,540,000	
(株)井草敷金	2,732,400	
AEDレンタル保証金	40,000	
車両リサイクル預託金	54,070	
投資その他の資産計		6,366,470
固定資産合計		25,652,139
資産合計		79,239,380
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
3月分電気代・水道代・可燃物処理費・電話代他	230,322	
R5,6月豊かな地域福祉推進事業補助金返還	490,000	
3月分税理士顧問報酬	47,900	
3月分コピーカウンター料金	777,473	
3月分会計ソフト・サーバー使用料・交通費	311,136	
消費税	490,100	
未払費用		
3月社会保険料	2,870,900	
預り金		
従業員・税理士源泉所得税預り金	234,600	
従業員住民税預り金	454,600	
従業員預り金	2,000,000	
短期借入金 埼玉りそな銀行	40,000,000	
流動負債計		47,907,031
負債合計		47,907,031
正味財産		31,332,349