

【別紙2-1】

貸借対照表

2023年度

2024年3月31日現在

特定非営利活動法人姫路自立生活支援センター

科 目	金 額	
I 資産の部		
1、流動資産		
現金預金	3,471,205	
未収入金	20,486,194	
貯蔵品	16,398	
立替金	0	
流動資産合計		23,973,797
2、固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	600,000	
建物附属設備	2,307,695	
建物造作	1	
改装費	1	
車両運搬具	2,074,453	
工具器具備品	1	
有形固定資産計	4,982,151	
(2)無形固定資産		
電話加入権	175,560	
無形固定資産計	175,560	
(3)投資その他の資産		
預託金	29,460	
敷金	967,500	
投資その他の資産計	996,960	
固定資産合計		6,154,671
資産合計		30,128,468
II 負債の部		
1、流動負債		
未払金	10,843,922	
預り金	1,309,191	
1年以内返済長期借入金	1,003,181	
役員借入金	5,100,000	
短期借入金	2,000,000	
流動負債合計		20,256,294
2、固定負債		
長期借入金	1,897,446	
固定負債合計		1,897,446
負債合計		22,153,740
III 正味財産の部		
前期繰越正味資産		15,016,179
当期正味財産増加額		-7,041,451
正味財産合計		7,974,728
負債及び正味財産合計		30,128,468

2023年度 活動計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

特定非営利活動法人姫路自立生活支援センター

科目	金額	
1、経常収入の部		
1、会費収入		
会費収入	220,000	220,000
2、事業収入		
①法に基づく障害福祉サービス事業	113,241,228	
②法に基づく地域生活支援事業	2,200,988	
③障害者の自立支援に関する事業	213,730	
④福祉に関する権利擁護活動及び情報の提供事業	0	
⑤法に基づく相談支援事業	4,239,535	
⑥介護保険法に基づく居宅サービス事業	5,403,755	
		125,299,236
3、補助金収入		
地方公共団体補助金収入	1,032,255	
国庫補助金収入		
民間助成金収入	500,000	
		1,532,255
4、その他収入		
寄付金収入	40,000	
雑収入	0	
		40,000
経常収入合計		127,091,491
2、経常支出の部		
1、事業費		
①法に基づく障害福祉サービス事業	104,499,207	
②法に基づく地域生活支援事業	1,954,045	
③障害者の自立支援に関する事業	0	
④福祉に関する権利擁護活動及び情報の提供事業	0	
⑤法に基づく相談支援事業	11,873,003	
⑥介護保険法に基づく居宅サービス事業	4,797,473	
		123,123,728
2、管理費		
役員報酬	840,000	
職員給与	2,901,454	
賞金	512,776	
職員諸手当	158,040	
賞与	4,000	
法定福利費	479,089	
福利厚生費	1,319,811	
旅費交通費	14,660	
事務消耗品費	292,977	
地代家賃	2,157,840	
修繕費	0	
通信運搬費	224,962	
光熱水費	440,652	
賃借料	71,928	
会議費	100	
支払保険料	291,310	
支払手数料	58,751	
公租公課	4,600	
支払報酬	693,200	
車両費	0	
研修費	22,000	
会費	64,490	
委託費	246,333	
広告宣伝費	0	
支払利息	75,541	
減価償却費	0	
交際費	0	
雑費	0	
外注費	52,700	
雑損失	0	
		10,927,214
経常支出合計		134,050,942
3、その他資金収入の部		
1、雑収入		0
4、その他資金支出の部		
1、雑損失		0
経常外収支		0
税引前当期正味財産増減額		-6,959,451
法人税、住民税及び事業税		82,000
当期正味財産増減額		-7,041,451
前期繰越正味財産額		15,016,179
次期繰越正味財産額		7,974,728

【別紙2-3】

計算書の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011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をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

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。

科 目	法に基づく 障害福祉 サービス事 業	法に基づく 地域生活支 援事業	障害者の自 立支援に関 する事業	福祉に関す る権利擁護 活動及び情 報の提供事 業	法に基づく 相談支援事 業	介護保険法 に基づく居 宅サービス 事業	管理部門	合 計
I, 経常収益								
① 受取会費							220,000	220,000
② 受取寄付金							40,000	40,000
③ 受取助成金等	30,555				500,000		1,001,700	1,532,255
④ 事業収入	113,241,228	2,200,988	213,730	0	4,239,535	5,403,755		125,299,236
⑤ その他収益							0	0
経常収益計	113,271,783	2,200,988	213,730	0	4,739,535	5,403,755	1,261,700	127,091,491
II, 経常経費								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0			840,000	0	840,000	1,680,000
職員給与	50,553,624	1,052,164			7,617,378	2,583,220	2,901,454	64,707,839
賃金	26,685,761	601,412			337,688	1,476,556	512,776	29,614,193
職員諸手当	2,987,750	46,409			150,630	113,941	158,040	3,456,769
賞 与	101,434	1,321			10,000	3,244	4,000	120,000
法定福利費	9,866,962	202,521			1,241,706	497,218	479,089	12,287,496
人件費計	90,195,532	1,903,826	0	0	10,197,401	4,674,179	4,895,359	111,866,297
(2) その他経費								
福利厚生費	0	0			0	0	1,319,811	1,319,811
旅費交通費	177,011	1,291			9,970	3,169	14,660	206,100
事務消耗品費	1,314,805	11,436			358,615	28,078	292,977	2,005,911
地代家賃	4,696,502	5,285			544,887	12,977	2,157,840	7,417,491
修繕費	0	0			0	0	0	0
通信運搬費	512,127	14,423			157,922	35,410	224,962	944,843
光熱水費	193,434	0			0	0	440,652	634,086
賃借料	71,928	0			418,440	0	71,928	562,296
会議費	0	0			2,000	0	100	2,100
支払保険料	202,700	0			23,000	0	291,310	517,010
支払手数料	34,474	51			92,370	125	58,751	185,771
公租公課	8,600	0			2,350	0	4,600	15,550
支払報酬	0	0			0	0	693,200	693,200
車両費	1,257,984	0			48,098	0	0	1,306,082
研修費	150,065	5,596			17,950	13,739	22,000	209,350
会費	27,000	0			0	0	64,490	91,490
委託費	0	0			0	0	246,333	246,333
広告宣伝費	325,466	12,137			0	29,797	0	367,400
支払利息	0	0			0	0	75,541	75,541
減価償却費	1,459,481	0			0	0	0	1,459,481
交際費	15,250	0			0	0	0	15,250
雑費	0	0			0	0	0	0
作業活動費	1,271,392	0			0	0	0	1,271,392
作業報酬	2,585,457	0			0	0	0	2,585,457
法人税等							82,000	82,000
外注費							52,700	52,700
雑損失							0	0
その他経費計	14,303,675	50,219	0	0	1,675,602	123,294	6,113,855	22,266,645
経常費用計	104,499,207	1,954,045	0	0	11,873,003	4,797,473	11,009,214	134,132,942
当期経常増減額	8,772,576	246,943	213,730	0	-7,133,468	606,282	-9,747,514	-7,041,451

3 使途が制約された寄付金等の内訳

使途が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

(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
姫路十字会	0	500,000	500,000	0	ぴあ・あくせす事務所改装
合 計	0	500,000	500,000	0	

4 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価額	減価償却	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物		600,000		600,000	0	600,000
建物附属設備	2,730,035			2,730,035	422,340	2,307,695
建物造作	1			1	0	1
内装費	1			1	0	1
車両運搬具	3,111,594			3,111,594	1,037,141	2,074,453
工具器具備品	1			1	0	1
無形固定資産						
電話加入権	175,560			175,560		175,560
投資その他の資産						
預託金	29,460			29,460		29,460
敷金	966,000	35,900	34,400	967,500		967,500
合 計	7,012,652	635,900	34,400	7,614,152	1,459,481	6,154,671

借入金を増減内訳

5 借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	借入先
役員借入金	4,100,000	1,000,000		5,100,000	500,000 1,100,000 1,000,000 2,500,000
短期借入金		2,000,000		2,000,000	
長期借入金(1年以内返済 含む)	3,881,998		981,371	2,900,627	近畿労働金庫
合 計	7,981,998	3,000,000	981,371	10,000,627	

【別紙2-4】

財産目録

2023年度

2023年4月1日から2024年3月31日まで

科 目	金 額	
I、資産の部		
1、流動資産		
現金預金		
現金	270,185	
普通預金	138,944	
当座預金	3,050,882	
振替口座	11,194	
現預金計	3,471,205	
未収入金		
補助金未収入金	19,934,707	
介護給付費未収入金	83,154	
利用者負担未収金	468,333	
その他未収金	20,486,194	
未収入金計	20,486,194	
貯蔵品	16,398	
立替金	0	
流動資産合計		23,973,797
2、固定資産		
① 有形固定資産		
建物	600,000	
建物附属設備	2,307,695	
設備造作	1	
改装費	1	
車両運搬具	2,074,453	
工具器具備品	1	
有形固定資産計	4,982,151	
② 無形固定資産		
電話加入権	175,560	
無形固定資産計	175,560	
③ 投資その他の資産		
預託金	29,460	
敷金	967,500	
投資その他の資産計	996,960	
固定資産合計		6,154,671
【 資 産 合 計 】		30,128,468
II、負債の部		
1、流動負債		
預り金	1,309,191	
未払金	1,896,887	
1年以内返済長期借入金	1,003,181	
短期借入金	2,000,000	
未払給与	6,621,332	
未払ヘルパー給与	1,330,672	
未払所員手当	163,062	
未払役員報酬	120,000	
未払費用	629,969	
未払い法人税等	82,000	
役員借入金	5,100,000	
流動負債合計		20,256,294
2、固定負債		
長期借入金	1,897,446	
固定負債合計		1,897,446
【 負 債 合 計 】		22,153,740
【 前 期 末 利 益 】		15,016,179
【 繰 越 利 益 】		-7,041,451
【 正 味 財 産 】		7,974,728