

貸借対照表

2025 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	48,580,356		
仮払金	10,800		
前払費用	574,200		
事業未収入金	15,272,508		
貯蔵品	20,000		
流動資産合計		64,457,864	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	1,945,005		
工具器具備品	3,589,547		
造作設備	513,820		
建設仮勘定	1,697,000		
有形固定資産計	7,745,372		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	403,207		
無形固定資産計	403,207		
(3)投資その他の資産			
出資金	10,000		
敷金	851,364		
リサイクル預託金	8,200		
長期前払費用	1,638,175		
投資その他の資産計	2,507,739		
固定資産合計		10,656,318	
資産合計			75,114,182
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	5,000,000		
未払金	1,560,000		
未払費用	7,361,721		
未払法人税等	609,800		
前受助成金	3,000,000		
預り金	10,500		
仮受金	6,243		
一年以内返済長期借入金	5,530,000		
流動負債合計		23,078,264	

貸借対照表

2025 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
2. 固定負債			
長期借入金	43,178,000		
固定負債合計		43,178,000	
負債合計			66,256,264
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,832,003	
当期正味財産増減額		4,025,915	
正味財産合計			8,857,918
負債及び正味財産合計			75,114,182

活動計算書

2024 年 4 月 1 日 ～ 2025 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	2,000		
賛助会員受取会費	0	2,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	997,600	997,600	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	3,692,000		
受取国庫助成金	709,005	4,401,005	
4. 事業収益			
障害児通所支援事業収益	71,608,700		
障害福祉サービス事業収益	14,432,250	86,040,950	
5. その他収益			
受取利息	20,206		
受取配当金	80		
雑収益	651,250	671,536	
経常収益計			92,113,091
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	1,200,000		
給料手当	40,495,861		
賞与	5,698,522		
法定福利費	5,763,755		
福利厚生費	181,026		
人件費計	53,339,164		
(2)その他経費			
食材費	1,752,724		
旅費交通費	2,621,151		
通信運搬費	344,881		
減価償却費	1,200,591		
賃借料	41,330		
地代家賃	2,322,000		
リース料	2,092,861		
保険料	351,404		
水道光熱費	959,431		
燃料費	1,136,399		

活動計算書

2024 年 4 月 1 日 ～ 2025 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目		金 額	
消耗品費	2,013,668	71,890,260	
租税公課	4,650		
事務用品費	400,862		
活動費	364,358		
支払手数料	577,545		
新聞図書費	49,526		
報酬	1,544,250		
支払利息	230,546		
雑費	542,919		
その他経費計	18,551,096		
事業費計		71,890,260	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,800,000		
給与手当	3,206,658		
賞与	640,848		
法定福利費	1,297,306		
福利厚生費	485,738		
人件費計	10,430,550		
(2) その他経費			
旅費交通費	292,348		
通信運搬費	184,206		
交際費	112,948		
寄付金	130,000		
会議費	54,710		
減価償却費	41,150		
地代家賃	2,008,000		
リース料	40,907		
保険料	154,316		
水道光熱費	106,604		
消耗品費	15,097		
租税公課	60,140		
事務用品費	95,386		
広告宣伝費	76,450		
支払手数料	281,349		
諸会費	177,220		
新聞図書費	4,322		

活動計算書

2024 年 4 月 1 日 ～ 2025 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
報酬	123,750		
繰延資産償却費	178,325		
支払利息	508,563		
研修費	457,483		
雑費	53,292		
その他経費計	5,156,566		
管理費計		15,587,116	
経常費用計			87,477,376
当期経常増減額			4,635,715
Ⅲ 経常外収益			
Ⅳ 経常外費用			
1. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			4,635,715
法人税、住民税及び事業税			609,800
当期正味財産増減額			4,025,915
前期繰越正味財産額			4,832,003
次期繰越正味財産額			8,857,918

財産目録

2025 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
小口現金	14,861		
いわき信用組合	48,284,992		
東邦銀行	161,946		
東北労働金庫	18,512		
福島銀行	100,045		
仮払金			
いわき市 個人住民税過誤納	10,800		
前払費用			
RELIEF かむ 家賃	350,000		
叶田員久 どりーむず 家賃	200,000		
合同会社エクロール企画 倉庫 家賃	15,000		
大野観光いちご園 入場料	9,200		
事業未収入金	15,272,508		
貯蔵品			
ギフトカード	20,000		
流動資産合計		64,457,864	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具			
スズキエブリィ	1,945,005		
工具器具備品			
プロジェクター 1台	1		
エアコン 3台	32,085		
デスクトップパソコン 1台	1		
タブレット型パソコン 1台	1		
シャワーキャリー 1台	73,613		
リパティ―ネオベッド 1台	39,393		
電動ベッド 2台	101,975		
AED-3100 1台	1		
ノートPC 2台	2		
冷蔵庫 1台	38,877		
IHコンロ 1台	51,919		
ベッドスペースカーテン 1式	30,486		
洗面脱衣所カーテン 1式	12,737		
エアーストレッチャー 1台	64,681		
衣類乾燥機 1台	96,495		

財産目録

2025 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
蓄電池 1台	251,680		
食器棚 1台	66,113		
レーザープロジェクター 1台	668,111		
120インチ電動スクリーン 1幕	221,878		
スイッチャー 1台	445,019		
ワイヤレスプレゼンテーション 1台	137,744		
医療用UPS電源装置 1台	195,580		
パルスオキシメーター 1台	107,651		
エアーストレッチャー 1台	143,954		
アップライトピアノ 1台	294,750		
医療用オキシジェンステーション 1台	514,800		
造作設備			
シャワーユニット	316,250		
システムキッチン	197,570		
建設仮勘定			
環デザイン舎 かむ 設計管理料	1,147,000		
昭栄ほ〜む かむ 解体改修工事	550,000		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア			
ホームページ	0		
ほのぼの	5,280		
ほのぼのmore	397,927		
(2)投資その他の資産			
出資金			
いわき信用組合	10,000		
敷金			
RELIEF かむ 家賃	636,364		
叶田員久 どりーむず	200,000		
合同会社エクロール企画 倉庫	15,000		
リサイクル預託金			
スズキエブリイ	8,200		
長期前払費用			
福島県信用保証協会 信用保証料	1,060,675		
RELIEF かむ 礼金	315,000		
アーク 家賃保証委託料	262,500		
固定資産合計		10,656,318	
資産合計			75,114,182

財産目録

2025 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
東邦銀行	5,000,000		
未払金			
スズキ自販福島 エブリイ	1,560,000		
未払費用			
3月分給料	4,769,294		
福島県信用保証協会 信用保証料	852,600		
3月分社会保険料	557,350		
3月分クレジットカード利用料	453,799		
立替経費未精算額 代表理事	123,890		
その他 15口	604,788		
未払法人税等			
いわき税務署	374,100		
福島県いわき地方振興局	160,700		
いわき市	75,000		
前受助成金			
洲崎福祉財団 福祉車両購入事業助成金	3,000,000		
預り金			
住民税	10,500		
仮受金			
利用者負担金過入金	6,243		
一年以内返済長期借入金			
いわき信用組合	5,530,000		
流動負債合計		23,078,264	
2. 固定負債			
長期借入金			
いわき信用組合	43,178,000		
固定負債合計		43,178,000	
負債合計			66,256,264
正味財産			8,857,918

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。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月2日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額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。

繰延資産は、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) 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	障害児通所 支援事業	障害福祉 サービス事業	その他の事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	2,000	2,000
2. 受取寄付金	281,130	53,470	0	334,600	663,000	997,600
3. 受取助成金等	837,598	131,046	300,000	1,268,644	3,132,361	4,401,005
4. 事業収益	71,608,700	14,432,250	0	86,040,950	0	86,040,950
5. その他収益	548,057	103,193	0	651,250	20,286	671,536
経常収益計	73,275,485	14,719,959	300,000	88,295,444	3,817,647	92,113,091
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	600,000	600,000	0	1,200,000	4,800,000	6,000,000
給料手当	34,024,496	6,471,365	0	40,495,861	3,206,658	43,702,519
賞与	4,787,880	910,642	0	5,698,522	640,848	6,339,370
法定福利費	4,842,689	921,066	0	5,763,755	1,297,306	7,061,061
福利厚生費	152,097	28,929	0	181,026	485,738	666,764
人件費計	44,407,162	8,932,002	0	53,339,164	10,430,550	63,769,714
(2) その他経費						
食材費	1,472,633	280,091	0	1,752,724	0	1,752,724
旅費交通費	2,165,692	411,909	43,550	2,621,151	292,348	2,913,499
通信運搬費	289,768	55,113	0	344,881	184,206	529,087
減価償却費	1,008,733	191,858	0	1,200,591	41,150	1,241,741
賃借料	34,725	6,605	0	41,330	0	41,330
地代家賃	1,950,937	371,063	0	2,322,000	2,008,000	4,330,000
リース料	1,758,415	334,446	0	2,092,861	40,907	2,133,768
保険料	295,249	56,155	0	351,404	154,316	505,720
水道光熱費	806,111	153,320	0	959,431	106,604	1,066,035
消耗品費	1,691,878	321,790	0	2,013,668	15,097	2,028,765
燃料費	954,799	181,600	0	1,136,399	0	1,136,399
事務用品費	336,803	64,059	0	400,862	95,386	496,248
活動費	306,132	58,226	0	364,358		364,358
報酬	894,180	170,070	480,000	1,544,250	123,750	1,668,000
支払利息	193,704	36,842	0	230,546	508,563	739,109
雑費	456,159	86,760	0	542,919	53,292	596,211
交際費	0	0	0	0	112,948	112,948
寄付金	0	0	0	0	130,000	130,000
会議費	0	0	0	0	54,710	54,710
租税公課	3,907	743	0	4,650	60,140	64,790
広告宣伝費	0	0	0	0	76,450	76,450
支払手数料	482,798	94,747	0	577,545	281,349	858,894
諸会費	0	0	0	0	177,220	177,220
新聞図書費	41,612	7,914	0	49,526	4,322	53,848
研修費	0	0	0	0	457,483	457,483
その他経費計	15,144,235	2,883,311	523,550	18,551,096	5,156,566	23,707,662
経常費用計	59,551,397	11,815,313	523,550	71,890,260	15,587,116	87,477,376
III 経常外費用						
1. 過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	609,800	0	609,800	0	609,800
当期正味財産増減額	13,724,088	2,294,846	△ 223,550	15,795,384	△ 11,769,469	4,025,915

財務諸表の注記

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。期末残高は0円ですので、使途が特定された正味財産はございません。

(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
福島労働局 特定求職者雇用開発助成金	0	500,000	500,000	0	高年齢者や障害者等の就職困難者を継続して雇用するための助成金
福島県共同募金配分事業 福島県赤い羽根共同募金助成事業	0	300,000	300,000	0	重症心身障がい児者・医療的ケア児と地域をつなぐミニコンサート実施事業のための助成金
いわき市 利子補給金	0	23,205	23,205	0	コロナウィルス感染症に関する助成金
公益財団法人遠藤医療福祉助成財団 災害時用備品購入事業	0	900,000	900,000	0	災害時用医療用UPS電源装置等の購入のための助成金
公益財団法人車両競技公益資金記念財団 障害者等支援目的ボランティア活動助成事業	0	900,000	900,000	0	プロジェクター設置事業のための助成金
福島労働局 人材開発支援助成金	0	185,800	185,800	0	従業員の人材育成、スキルアップの助成金
いわき市社会福祉協議会 令和6年度歳末たすけあい募金配分事業	0	32,000	32,000	0	クリスマス会等イベント給食費の助成金
中央競馬馬主社会福祉財団 施設整備等助成金	0	1,560,000	1,560,000	0	福祉車両(スズキエブリイ)購入のための助成金
公益財団法人洲崎福祉財団 社会貢献団体助成金	0	0	0	0	今年度洲崎福祉財団から受けた3,000,000円は、次年度に福祉車両(トヨタハイエース)購入のために使用する助成金のため、前受助成金として貸借対照表に計上しております。
合 計	0	4,401,005	4,401,005	0	

4. 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
有形固定資産						
車両運搬具	0	2,029,570	0	2,029,570	84,565	1,945,005
工具器具備品	4,029,134	3,114,246	0	7,143,380	3,553,833	3,589,547
造作設備	893,600	0	0	893,600	379,780	513,820
無形固定資産						
ソフトウェア	1,544,870	0	0	1,544,870	1,141,663	403,207
合 計	6,467,604	5,143,816	0	11,611,420	5,159,841	6,451,579

5. 借入金 の増減内訳

借入金の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
銀行借入金	8,857,000	55,400,000	10,549,000	53,708,000
理事借入金	0	0	0	0
合 計	8,857,000	55,400,000	10,549,000	53,708,000

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
未払費用	7,361,721	123,890
貸借対照表計	7,361,721	123,890

7. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 現物寄付の評価方法

現物寄付を受けた場合の資産の評価方法は、処分予定価額によっています。

(2) 事業費のうち、収益事業と非収益事業に共通する経費について

収益事業と非収益事業に共通する経費については収入割合、事業費と管理費に共通する経費については従事割合に基づき按分しています。

法人税法上の損益計算のための配賦試算表

2024年4月1日～2025年3月31日

(単位:円)

内訳	活動計算書	非収益	共通	収益	共通の 収益事業に係るもの	非収益事業 損益計算書	収益事業 損益計算書
収益の部							
【経常収益】							
受取会費	2,000	2,000				2,000	0
受取寄付金	997,600	663,000	334,600		53,470	944,130	53,470
受取助成金	4,401,005	3,580,961	820,044		131,046	4,269,959	131,046
事業収益	86,040,950	71,608,700		14,432,250		71,608,700	14,432,250
- 児童発達支援	25,150,540	25,150,540				25,150,540	0
- 放課後等デイサービス	46,458,160	46,458,160				46,458,160	0
- 生活介護	14,432,250			14,432,250		0	14,432,250
雑収益	651,250	5,500	645,750		103,193	548,057	103,193
受取利息・配当金	20,286	20,286				20,286	0
収益合計	92,113,091	75,880,447	1,800,394	14,432,250	287,709	77,393,132	14,719,959
費用の部							
【事業費】							
役員報酬	1,200,000		1,200,000		600,000	600,000	600,000
給料手当	40,495,861		40,495,861		6,471,365	34,024,496	6,471,365
賞与	5,698,522		5,698,522		910,642	4,787,880	910,642
法定福利費	5,763,755		5,763,755		921,066	4,842,689	921,066
福利厚生費	181,026		181,026		28,929	152,097	28,929
人件費計	53,339,164	0	53,339,164	0	8,932,002	44,407,162	8,932,002
食材費	1,752,724		1,752,724		280,091	1,472,633	280,091
旅費交通費	2,621,151	43,550	2,577,601		411,909	2,209,242	411,909
通信費	344,881		344,881		55,113	289,768	55,113
減価償却費	1,200,591		1,200,591		191,858	1,008,733	191,858
賃借料	41,330		41,330		6,605	34,725	6,605
地代家賃	2,322,000		2,322,000		371,063	1,950,937	371,063
リース料	2,092,861		2,092,861		334,446	1,758,415	334,446
保険料	351,404		351,404		56,155	295,249	56,155
水道光熱費	959,431		959,431		153,320	806,111	153,320
消耗品費	2,013,668		2,013,668		321,790	1,691,878	321,790
租税公課	4,650		4,650		743	3,907	743
燃料費	1,136,399		1,136,399		181,600	954,799	181,600
事務用品費	400,862		400,862		64,059	336,803	64,059
活動費	364,358		364,358		58,226	306,132	58,226
支払手数料	577,545		574,625	2,920	91,827	482,798	94,747
新聞図書費	49,526		49,526		7,914	41,612	7,914
報酬	1,544,250	480,000	1,064,250		170,070	1,374,180	170,070
支払利息	230,546		230,546		36,842	193,704	36,842
雑費	542,919		542,919		86,760	456,159	86,760
その他経費計	18,551,096	523,550	18,024,626	2,920	2,880,391	15,667,785	2,883,311
事業費計	71,890,260	523,550	71,363,790	2,920	11,812,393	60,074,947	11,815,313
【管理費】							
役員報酬	4,800,000					4,800,000	
給与手当	3,206,658					3,206,658	
賞与	640,848					640,848	
法定福利費	1,297,306					1,297,306	
福利厚生費	485,738					485,738	
旅費交通費	292,348					292,348	
通信費	184,206					184,206	
交際費	112,948					112,948	
寄付金	130,000					130,000	
会議費	54,710					54,710	
減価償却費	41,150					41,150	
地代家賃	2,008,000					2,008,000	
リース料	40,907					40,907	
保険料	154,316					154,316	
水道光熱費	106,604					106,604	
消耗品費	15,097					15,097	
租税公課	60,140					60,140	
事務用品費	95,386					95,386	
広告宣伝費	76,450					76,450	
支払手数料	281,349					281,349	
諸会費	177,220					177,220	
新聞図書費	4,322					4,322	
報酬	123,750					123,750	
支払利息	508,563					508,563	
研修費	457,483					457,483	
繰延資産償却費	178,325					178,325	
雑費	53,292					53,292	
管理費計	15,587,116	0	0	0	0	15,587,116	0
【経常外費用】							
過年度損益修正損	0					0	
税引前当期正味財産増減額	4,635,715					1,731,069	2,904,646
収益事業以外への寄附金	0					-2,294,846	2,294,846
法人税、住民税及び事業税	609,800						609,800
当期正味財産増減額	4,025,915					4,025,915	0