

決算報告書

第 3 期

自： 2024 年 4 月 1 日

至： 2025 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人
障がい者の暮らしとお金の相談室

活動計算書

第3期

2024年4月1日から2025年3月31日まで

特定非営利活動法人 障がい者の暮らしとお金の相談室

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費	208,000	
2. 受取民間助成金	100,000	
3. 事業収益	9,389,656	
4. その他収益	3,000	
経常収益計		9,700,656
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,210,000	
給料手当	2,812,560	
法定福利費	567,407	
人件費計	6,589,967	
(2) その他経費		
謝金	137,490	
厚生費	0	
広告宣伝費	21,700	
水道光熱費	149,815	
車両費	176,707	
諸会費	0	
減価償却費	129,514	
租税公課	46,011	
地代家賃	1,189,320	
備品消耗品費	229,163	
リース料	576,349	
旅費交通費	25,700	
接待交際費	2,500	
通信費	223,940	
支払手数料	65,846	
図書印刷費	0	
会議費	7,980	
雑費	41,103	
その他経費計	3,023,138	
事業費計		9,613,105
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	8,000	
人件費計	8,000	
(2) その他経費		
接待交際費	15,000	
支払手数料	330,000	
会議費	1,074	
雑費	2,475	
その他経費計	348,549	
管理費計		356,549
経常費用計		9,969,654
当期経常増減額		△ 268,998
III 経常外収益		
1. 受取利息	1,364	
経常外収益計		1,364
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		△ 267,634
法人税等		72,000
税引後当期正味財産増減額		△ 339,634
前期繰越正味財産額		△ 690,074
次期繰越正味財産額		△ 1,029,708

貸借対照表

2025年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 障がい者の暮らしとお金の相談室
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金および預金	1,459,762		
売掛金	0		
未収入金	3,700		
流動資産合計		1,463,462	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	37,500		
一括償却資産	0		
(2)無形固定資産			
(3)投資その他の資産			
敷金	360,000		
固定資産合計		397,500	
資産合計			1,860,962
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	200,492		
未払金	250,490		
前受金	455,000		
預り金	188,475		
未払法人税等	72,000		
流動負債合計		1,166,457	
2. 固定負債			
長期借入金	1,724,213		
固定負債合計		1,724,213	
負債合計			2,890,670
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 690,074	
当期正味財産増減額		△ 339,634	
正味財産合計			△ 1,029,708
負債及び正味財産合計			1,860,962

財産目録

2025年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 障がい者の暮らしとお金の相談室
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金および預金			
銀行普通預金	1,459,762		
売掛金	0		
未収入金	3,700		
流動資産合計		1,463,462	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	37,500		
一括償却資産	0		
(2)無形固定資産			
(3)投資その他の資産			
敷金	360,000		
固定資産合計		397,500	
資産合計			1,860,962
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	200,492		
未払金			
委託費の返金額	0		
3月末締め給与	230,006		
クレジットカード利用額	20,484		
前受金	455,000		
預かり金			
社会保険料	157,404		
源泉所得税等	31,071		
未払法人税等	72,000		
流動負債合計		1,166,457	
2. 固定負債			
長期借入金			
代表者より借入	1,724,213		
固定負債合計		1,724,213	
負債合計			2,890,670
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 690,074	
当期正味財産増減額		△ 339,634	
正味財産合計			△ 1,029,708
負債及び正味財産合計			1,860,962

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

①有形固定資産

建物、附属設備および構築物については定額法、その他の有形固定資産については定率法により償却しております。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

収益事業には、仙台市からの委託事業が含まれます。

収益事業に関する損益計算書

第3期

2024年4月1日から2025年3月31日まで

特定非営利活動法人 障がい者の暮らしとお金の相談室

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	
2. 受取民間助成金	0	
3. 事業収益	9,360,456	
4. その他収益	0	
経常収益計		9,360,456
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,210,000	
給料手当	2,812,560	
法定福利費	567,407	
人件費計	6,589,967	
(2) その他経費		
謝金	23,490	
広告宣伝費	5,460	
水道光熱費	149,815	
車両費	172,607	
租税公課	0	
地代家賃	1,188,000	
備品消耗品費	188,497	
リース料	576,349	
旅費交通費	25,700	
通信費	218,180	
支払手数料	65,846	
図書印刷費	0	
会議費	0	
雑費	40,958	
その他経費計	2,654,902	
事業費計		9,244,869
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当		
人件費計	0	
(2) その他経費		
雑費		
その他経費計	0	
管理費計		0
経常費用計		9,244,869
当期経常増減額		115,587
III 経常外収益		
1. 受取利息	0	
経常外収益計		0
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		115,587
法人税等		72,000
税引後当期正味財産増減額		43,587