

決算報告書

第 13期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

特定非営利活動法人はたらくねっと

岐阜県高山市昭和町 3 丁目39番地 1

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人はたらくねっと

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 3,000

【受取寄付金】

受取寄付金 236,000

【受取助成金等】

受取助成金 826,586

【事業収益】

事業収益訓練等給付金 52,163,317

就労継続支援B型給付金 (50,059,553)

自立支援給付費収益 (2,103,764)

活動収益 7,825,953 59,989,270

【その他収益】

受取利息 67

受取配当金 479

雑収益 469,400 469,946

経常収益 計

61,524,802

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 30,015,204

法定福利費 3,204,454

退職給付費用 475,000

通勤費 587,900

福利厚生費(事業) 86,015

訓練 手当 7,398,330

余暇支援費 17,024

人件費計 41,783,927

(その他経費)

地代 家賃 3,065,000

リース料 570,748

保険料 936,890

自動車保険料 (747,590)

損害保険料 (189,300)

活動費 629,490

消耗品費 (184,046)

電気代 (132,000)

灯油代 (30,000)

余暇費 (110,314)

水道代 (12,000)

ガソリン代 (132,000)

アート活動 (29,130)

旅費交通費 1,819,170

車両費 1,342,699

車検料等 (799,082)

車両修繕費等 (543,617)

通信費(事業) 260,056

水道光熱費 1,436,990

電気料 (1,053,245)

水道料 (93,467)

ガス代 (18,216)

灯油代 (272,062)

交際費 41,817

慶弔費(事業) 30,000

教育・図書費 14,810

事務用品費 (344,102

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人はたらくねっと

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月 31日

消耗品費(事業)	184,755		
諸会費(事業)	144,400		
支払手数料(事業)	14,342		
支払報酬料(事業)	138,600		
租税公課(事業)	2,000		
減価償却費	1,649,180		
その他経費計	12,625,049		
事業費計		54,408,976	
【管理費】			
(その他経費)			
通信費(管理)	38,998		
事務費(管理)	440		
管理諸費	334,950		
寄附金(管理)	30,000		
支払利息(管理)	55,155		
その他経費計	459,543		
管理費計		459,543	
経常費用計			54,868,519
当期経常増減額			6,656,283
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			6,656,283
当期正味財産増減額			6,656,283
前期繰越正味財産額			22,109,825
次期繰越正味財産額			28,766,108

貸借対照表

特定非営利活動法人はたらくねっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	147,054
現金	(147,054)
普通預金	11,906,792
高山信用金庫 新宮	(6,819,535)
飛騨農業協同組合 高山支店	(1,592,855)
飛騨信用組合 松泰寺支店	(3,494,402)
現金・預金 計	12,053,846

(その他流動資産)

立替金	4,950
その他流動資産 計	4,950

流動資産合計

12,058,796

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	14,674,775
建物附属設備	4,863,205
建物・附属設備減価償却累計額	△ 2,922,571
構築物	144,072
構築物減価償却累計額	△ 144,071
機械及び装置	262,440
機械装置減価償却累計額	△ 262,439
什器 備品	3,801,300
什器備品減価償却累計額	△ 3,396,038
車両運搬具	15,592,575
日産 セレナ	(2,624,100)
トヨタ ハイエース	(3,701,410)
スバル プレオ+	(938,300)
トヨタ エスクァイア	(3,001,658)
ハイエース2 日本郵便	(3,471,908)
日産 セレナ2	(1,855,199)
車両減価償却累計額	△ 14,855,921
一括償却資産	362,000
一括償却資産減価償却累計額	△ 362,000
有形固定資産 計	17,757,327

(投資その他の資産)

出資金	30,000
保証金	72,200
敷金	1,200,000
長期前払費用	17,325
投資その他の資産 計	1,319,525

固定資産合計

19,076,852

資産の部 合計

31,135,648

《負債の部》

【流動負債】

前受金	25,160
預り金	12,380
弁当代預り金	(860)
法定福利預り金	(11,520)
流動負債 計	37,540

【固定負債】

長期借入金	2,332,000
固定負債 計	2,332,000

負債の部 合計

2,332,000

2,369,540

《正味財産の部》

貸借対照表

特定非営利活動法人はたらくねっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024年 3月31日 現在

【正味財産】

前期繰越正味財産額	22,109,825		
当期正味財産増減額	<u>6,656,283</u>		
正味財産 計		<u>28,766,108</u>	
正味財産の部 合計			<u>28,766,108</u>
負債・正味財産合計			<u><u>31,135,648</u></u>

財産目録

特定非営利活動法人はたらくねっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	147,054
普通預金	11,906,792
現金・預金計	12,053,846

(その他流動資産)

立替金	4,950
その他流動資産計	4,950

流動資産合計

12,058,796

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	14,674,775
建物附属設備	4,863,205
建物・附属設備減価償却累計額	△ 2,922,571
構築物	144,072
構築物減価償却累計額	△ 144,071
機械及び装置	262,440
機械装置減価償却累計額	△ 262,439
什器備品	3,801,300
什器備品減価償却累計額	△ 3,396,038
車両運搬具	15,592,575
車両減価償却累計額	△ 14,855,921
一括償却資産	362,000
一括償却資産減価償却累計額	△ 362,000
有形固定資産計	17,757,327

(投資その他の資産)

出資金	30,000
保証金	72,200
敷金	1,200,000
長期前払費用	17,325
投資その他の資産計	1,319,525

固定資産合計

19,076,852

資産の部 合計

31,135,648

《負債の部》

【流動負債】

前受金	25,160
預り金	12,380
流動負債計	37,540

【固定負債】

長期借入金	2,332,000
固定負債計	2,332,000

負債の部 合計

2,369,540

正味財産

28,766,108

【計算書類の注記】

1.重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計(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、定率法、かつ間接控除法で記帳しています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受け入れは、活動計算書に計上しています。

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2.事業別損益の状況

					税込(単位:円)
経常収益	科目	補助科目	事業部門計	管理部門計	合計
		正会員会費			3,000
	受取寄付金		236,000		236,000
	受取助成金		826,586		826,586
	事業収益訓練等給付金	就労継続支援B型給付金	50,059,553		50,059,553
		自立支援給付金収益	2,103,764		2,103,764
	受取利息			67	67
	受取配当金			479	479
	雑収益		469,400		469,400
経常収益	合計		53,695,303	3,546	53,698,849
事業費 1.人件費	給料手当		30,015,204		30,015,204
	法定福利費		3,204,454		3,204,454
	退職給付費用		475,000		475,000
	通勤費		587,900		587,900
	福利厚生費		86,015		86,015
	余暇支援費		17,024		17,024
2.その他経費	地代家賃		3,065,000		3,065,000
	リース料		570,748		570,748
	保険料	自動車保険料	747,590		747,590
		損害保険料	189,300		189,300
	旅費交通費		1,819,170		1,819,170
	車両費	車検料	799,082		799,082
		車両修繕費等	543,617		543,617
	通信費		260,056		260,056
	水道光熱費	電気料	1,053,245		1,053,245
		水道料	93,467		93,467
		ガス代	18,216		18,216
		灯油代	272,062		272,062
	交際費		41,817		41,817
	慶弔費		30,000		30,000
	教育・図書費		14,810		14,810
	事務用品費		344,102		344,102
	消耗品費		184,755		184,755
	諸会費		144,400		144,400
	支払手数料		14,342		14,342
	支払報酬		138,600		138,600
	租税公課		2,000		2,000
	減価償却費		1,649,180		1,649,180
	当期事業費計		46,381,156	0	46,381,156
管理費 その他経費	通信費			38,998	38,998
	事務費			440	440
	管理諸費			334,950	334,950
	寄附金			30,000	30,000
	支払利息			55,155	55,155
	当期管理費計		0	459,543	459,543
	当期経常増減額		7,314,147	-455,997	6,858,150

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は22,109,825円ですが、そのうち0円は、使途が特定されています。

したがって使途が制約されていない正味財産は22,109,825円です。

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	当期取得価格	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
【有形固定資産】						
建物、建物附属設備等	19,537,980			19,537,980	2,922,571	16,615,409
構築物	144,072			144,072	144,071	1
機械及び装置	262,440			262,440	262,439	1
什器 備品	3,801,300			3,801,300	3,396,038	405,262
車両運搬具	15,592,575			15,592,575	14,855,921	736,654
一括償却資産	362,000			362,000	362,000	0
合計	39,700,367	0	0	39,700,367	21,943,040	17,757,327

※繰越金ではなく取得価格

※繰越金ではなく取得価格

5. 借入金等の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
【固定負債】				
長期借入金	3,940,000	0	1,608,000	2,332,000
合計	3,940,000	0	1,608,000	2,332,000

6. 「就労支援の事業の会計処理の基準」における区分経理

就労支援事業活動損益計算書

税込(単位:円)

	就労継続支援B型事業
就労支援事業収益(活動収益)	7,825,953
合計	7,825,953
就労支援事業費	
1. 人件費	
訓練手当	7,398,330
2. その他経費	
活動費	629,490
合計	8,027,820
当期経常増減額	-201,867
前期繰越正味財産額	197,264
次期繰越正味財産額	-4,603