

令和 6年度

# 財 務 諸 表

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7年 3月31日

〒085-0824

北海道釧路市柏木町2番8号

特定非営利活動法人地域生活支援ネットワークサロン

(法人番号：1460005000510)

代表理事 日置 真世

貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,681,085	33,411,244	25,730,159
未収金	25,744,723	21,233,149	4,511,574
前払費用	2,579,046	978,845	1,600,201
短期貸付金	790,809	890,809	100,000
立替金	2,821,325	3,664,256	842,931
仮払金	141,980	104,645	37,335
貸倒引当金	176,141	154,729	21,412
流動資産合計	39,582,827	60,128,219	20,545,392
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
特定資産合計			
(3) その他固定資産			
建物	80,807,442	86,487,441	5,679,999
車両運搬具	2	3	1
什器備品	2,881,227	440,991	2,440,236
建物附属設備	7,321,113	8,684,990	1,363,877
機械及び装置	1	1	0
土地	58,480,535	58,480,535	0
建設仮勘定	12,135,951	0	12,135,951
敷金	479,000	479,000	0
出資金	20,000	20,000	0
ソフトウェア	9,821,718	12,345,301	2,523,583
長期前払費用	84,172	267,732	183,560
その他固定資産合計	172,031,161	167,205,994	4,825,167
固定資産合計	172,031,161	167,205,994	4,825,167
資産合計	211,613,988	227,334,213	15,720,225
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,745,045	11,725,734	19,311
未払費用	6,036,744	5,419,290	617,454
未払消費税等	2,833,400	2,044,800	788,600
預り金	4,734,477	4,062,116	672,361
未払法人税等	80,000	80,000	0
短期借入金	34,000,000	25,000,000	9,000,000
1年以内返済長期借入金	16,008,000	16,453,000	445,000
流動負債合計	75,437,666	64,784,940	10,652,726
2. 固定負債			
長期借入金	34,925,000	50,933,000	16,008,000
固定負債合計	34,925,000	50,933,000	16,008,000
負債合計	110,362,666	115,717,940	5,355,274
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	101,251,322	111,616,273	10,364,951
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	101,251,322	111,616,273	10,364,951
負債及び正味財産合計	211,613,988	227,334,213	15,720,225

正味財産増減計算書  
令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	22,000	28,000	6,000
賛助会員受取会費	1,000	1,000	0
受取会費計	23,000	29,000	6,000
事業収益			
事業収益	246,626,019	242,811,788	3,814,231
事業受託料	88,955,522	95,035,772	6,080,250
補助金	21,021,066	17,583,000	3,438,066
助成金	5,047,050	9,882,496	4,835,446
事業収益計	361,649,657	365,313,056	3,663,399
受取寄付金			
受取寄付金	0	2,000	2,000
受取寄付金計	0	2,000	2,000
雑収益			
受取利息	15,473	691	14,782
雑収益	343,178	90,436	252,742
雑収益計	358,651	91,127	267,524
経常収益計	362,031,308	374,617,837	2,600,274
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	200,152,773	194,040,924	6,111,849
時間外手当	1,966,201	1,832,190	134,011
賞与	12,210,530	8,851,456	3,359,074
雑給	2,400,000	745,395	1,654,605
福利厚生費	1,748,086	614,237	1,133,849
法定福利費(事業)	29,317,565	24,709,839	4,607,726
旅費交通費	1,757,993	2,465,183	707,190
通信運搬費	4,160,870	4,220,764	59,894
建物減価償却費	7,043,876	7,338,128	294,252
什器備品減価償却費	826,663	44,314	782,349
ソフトウェア減価償却費	3,458,583	2,401,666	1,056,917
機械装置減価償却費	0	412,499	412,499
消耗什器備品費	7,834,820	8,533,149	698,329
事務用品費	505,626	471,373	34,253
修繕費	1,737,008	1,424,081	312,927
広報・印刷製本費	731,995	1,013,579	281,584
車輛費	16,312,287	16,877,365	565,078
光熱水料費	15,289,740	13,974,749	1,314,991
地代家賃	6,366,000	6,370,903	4,903
リース料	4,636,556	4,370,639	265,917
保険料	1,470,970	1,464,650	6,320
諸謝金	7,652,700	7,827,045	174,345
租税公課	5,767,190	5,164,680	602,510
新聞図書費	207,939	171,049	36,890
委託費	20,320,980	21,208,580	887,600
支払手数料	317,159	397,592	80,433
交際費	14,617	19,000	4,383
作業工賃	785,640	871,991	86,351
諸会費	198,950	228,125	29,175
給食費	13,329,767	11,425,813	1,903,954
研修費	653,536	371,820	281,716
会議費	11,044	10,585	459
現金過不足	7,961	2,708	5,253
支払利息	1,913,197	1,761,260	151,937
信用保証料	327,330	488,690	161,360
貸倒償却・繰入	266,064	11,370	254,694
雑費	614,041	765,992	151,951
事業費計	372,316,257	352,903,383	19,412,874
経常費用計	372,316,257	352,903,383	19,412,874
評価損益等調整前当期経常増減額	10,284,949	12,531,800	22,816,749
当期経常増減額	10,284,949	12,531,800	22,816,749
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
車両運搬具売却損	1		1
什器備品売却損	1		1
固定資産売却損計	2		2
経常外費用計	2		2
当期経常外増減額	2		2
税引前当期一般正味財産増減額	10,284,951	12,531,800	22,816,751
法人税、住民税及び事業税	80,000	80,000	0
当期一般正味財産増減額	10,364,951	12,451,800	22,816,751
一般正味財産期首残高	111,616,273	99,164,473	12,451,800
一般正味財産期末残高	101,251,322	111,616,273	10,364,951
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
正味財産期末残高	101,251,322	111,616,273	10,364,951

損益計算書  
令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度
一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
事業収益	
事業収益	256,612,274
事業受託料	88,955,522
補助金	21,021,066
助成金	5,047,050
事業収益計	371,635,912
雑収益	
雑収益	343,178
雑収益計	343,178
経常収益計	371,979,090
(2) 経常費用	
事業費	
給料手当	200,152,773
時間外手当	1,966,201
賞与	12,210,530
雑給	2,400,000
福利厚生費	1,748,086
法定福利費(事業)	29,317,565
旅費交通費	1,757,993
通信運搬費	4,160,870
建物減価償却費	7,043,876
什器備品減価償却費	741,963
ソフトウェア減価償却費	3,458,583
機械装置減価償却費	
消耗什器備品費	7,834,820
事務用品費	505,626
修繕費	1,737,008
広報・印刷製本費	731,995
車両費	16,312,287
光熱水料費	15,289,740
地代家賃	6,366,000
リース料	4,636,556
保険料	1,470,970
諸謝金	7,652,700
租税公課	5,767,190
新聞図書費	207,939
委託費	22,940,035
支払手数料	317,159
交際費	14,617
作業工賃	785,640
諸会費	198,950
給食費	20,696,967
研修費	653,536
会議費	11,044
現金過不足	7,961
支払利息	1,913,197
信用保証料	327,330
貸倒償却・繰入	266,064
雑費	614,041
事業費計	382,217,812
経常費用計	382,217,812
当期経常増減額	10,238,722
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	
(2) 経常外費用	
固定資産売却損	
車両運搬具売却損	1
什器備品売却損	1
固定資産売却損計	2
経常外費用計	2
当期経常外増減額	2
税引前当期一般正味財産増減額	10,238,724
法人税、住民税及び事業税	80,000
当期一般正味財産増減額	10,318,724

