

令和 7年度

財 務 諸 表

(自) 令和 7年 4月 1日

(至) 令和 8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 8年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,247,439	7,681,085	12,566,354
未収金	28,818,127	25,744,723	3,073,404
未収還付法人税等	5,501		5,501
前払費用	4,194,808	2,579,046	1,615,762
短期貸付金	723,619	790,809	△67,190
立替金	3,123,316	2,821,325	301,991
仮払金	141,790	141,980	△190
貸倒引当金	△176,141	△176,141	0
流動資産合計	57,078,459	39,582,827	17,495,632
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	100,597,526	80,807,442	19,790,084
車両運搬具	2	2	0
什器備品	2,247,909	2,881,227	△633,318
建物附属設備	5,935,312	7,321,113	△1,385,801
機械及び装置	1	1	0
土地	63,480,535	58,480,535	5,000,000
建設仮勘定	0	12,135,951	△12,135,951
敷金	394,000	479,000	△85,000
出資金	20,000	20,000	0
ソフトウェア	10,728,889	9,821,718	907,171
長期前払費用	26,420	84,172	△57,752
その他固定資産合計	183,430,594	172,031,161	11,399,433
固定資産合計	183,430,594	172,031,161	11,399,433
資産合計	240,509,053	211,613,988	28,895,065
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,569,534	11,745,045	△175,511
未払費用	6,129,699	6,036,744	92,955
未払消費税等	1,004,000	2,833,400	△1,829,400
預り金	3,079,470	4,734,477	△1,655,007
未払法人税等	80,000	80,000	0
短期借入金	41,000,000	34,000,000	7,000,000
1年以内返済長期借入金	21,168,000	16,008,000	5,160,000
流動負債合計	84,030,703	75,437,666	8,593,037
2. 固定負債			
長期借入金	61,717,000	34,925,000	26,792,000
固定負債合計	61,717,000	34,925,000	26,792,000
負債合計	145,747,703	110,362,666	35,385,037
III 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	94,761,350	101,251,322	△6,489,972
(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	94,761,350	101,251,322	△6,489,972
負債及び正味財産合計	240,509,053	211,613,988	28,895,065

正味財産増減計算書
令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 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	18,000	22,000	△ 4,000
賛助会員受取会費	1,000	1,000	0
受取会費計	19,000	23,000	△ 4,000
事業収益			
事業収益	248,749,659	246,626,019	2,123,640
事業受託料	91,657,675	88,955,522	2,702,153
補助金	25,580,687	21,021,066	4,559,621
助成金	8,840,607	5,047,050	3,793,557
事業収益計	374,828,628	361,649,657	13,178,971
雑収益			
受取利息	35,731	15,473	20,258
雑収益	1,416,844	343,178	1,073,666
雑収益計	1,452,575	358,651	1,093,924
経常収益計	376,300,203	362,031,308	14,268,895
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	210,426,524	200,152,773	10,273,751
時間外手当	1,282,423	1,966,201	△ 683,778
賞与	3,233,000	12,210,530	△ 8,977,530
雑給	2,400,000	2,400,000	0
福利厚生費	1,136,993	1,748,086	△ 611,093
法定福利費（事業）	28,269,947	29,317,565	△ 1,047,618
旅費交通費	2,574,695	1,757,993	816,702
通信運搬費	4,277,444	4,160,870	116,574
建物減価償却費	5,443,225	7,043,876	△ 1,600,651
什器備品減価償却費	3,615,888	826,663	2,789,225
ソフトウェア減価償却費	3,901,479	3,458,583	442,896
消耗什器備品費	10,828,862	7,834,820	2,994,042
事務用品費	395,948	505,626	△ 109,678
修繕費	4,570,231	1,737,008	2,833,223
広報・印刷製本費	948,185	731,995	216,190
車輛費	17,439,505	16,312,287	1,127,218
光熱水料費	15,990,732	15,289,740	700,992
地代家賃	7,820,607	6,366,000	1,454,607
リース料	4,655,144	4,636,556	18,588
保険料	1,847,125	1,470,970	376,155
諸謝金	9,152,500	7,652,700	1,499,800
租税公課	4,423,255	5,767,190	△ 1,343,935
新聞図書費	141,479	207,939	△ 66,460
委託費	16,520,329	20,320,980	△ 3,800,651
支払手数料	328,303	317,159	11,144
交際費	32,902	14,617	18,285
作業工賃	909,365	785,640	123,725
諸会費	194,400	198,950	△ 4,550
給食費	14,856,889	13,329,767	1,527,122
研修費	300,103	653,536	△ 353,433
会議費	43,105	11,044	32,061
現金過不足	2,101	7,961	△ 5,860
支払利息	2,592,503	1,913,197	679,306
信用保証料	1,820,947	327,330	1,493,617
貸倒償却・繰入		266,064	△ 266,064
雑費	301,115	614,041	△ 312,926
事業費計	382,677,253	372,316,257	10,360,996
経常費用計	382,677,253	372,316,257	10,360,996
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,377,050	△ 10,284,949	3,907,899
当期経常増減額	△ 6,377,050	△ 10,284,949	3,907,899
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			
建物売却・除却損	32,922		32,922
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	32,922	2	32,920
経常外費用計	32,922	2	32,920
当期経常外増減額	△ 32,922	△ 2	△ 32,920
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,409,972	△ 10,284,951	3,874,979
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	△ 6,489,972	△ 10,364,951	3,874,979
一般正味財産期首残高	101,251,322	111,616,273	△ 10,364,951
一般正味財産期末残高	94,761,350	101,251,322	△ 6,489,972
II 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			
III 正味財産期末残高	94,761,350	101,251,322	△ 6,489,972

損益計算書
令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度
I 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	18,000
賛助会員受取会費	1,000
受取会費計	19,000
事業収益	
事業収益	248,749,659
事業受託料	91,657,675
補助金	25,580,687
助成金	8,840,607
事業収益計	374,828,628
雑収益	
受取利息	35,731
雑収益	1,416,844
雑収益計	1,452,575
経常収益計	376,300,203
(2) 経常費用	
事業費	
給料手当	210,426,524
時間外手当	1,282,423
賞与	3,233,000
雑給	2,400,000
福利厚生費	1,136,993
法定福利費（事業）	28,269,947
旅費交通費	2,574,695
通信運搬費	4,277,444
建物減価償却費	5,443,225
什器備品減価償却費	3,615,888
ソフトウェア減価償却費	3,901,479
消耗什器備品費	10,828,862
事務用品費	395,948
修繕費	4,570,231
広報・印刷製本費	948,185
車輛費	17,439,505
光熱水料費	15,990,732
地代家賃	7,820,607
リース料	4,655,144
保険料	1,847,125
諸謝金	9,152,500
租税公課	4,423,255
新聞図書費	141,479
委託費	16,520,329
支払手数料	328,303
交際費	32,902
作業工賃	909,365
諸会費	194,400
給食費	14,856,889
研修費	300,103
会議費	43,105
現金過不足	2,101
支払利息	2,592,503
信用保証料	1,820,947
雑費	301,115
事業費計	382,677,253
経常費用計	382,677,253
当期経常増減額	△ 6,377,050
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	
建物売却・除却損	32,922
固定資産売却損計	32,922
経常外費用計	32,922
当期経常外増減額	△ 32,922
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,409,972
法人税、住民税及び事業税	80,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,489,972

財産目録
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金	本部		1,272,274
	普通預金	北海道労働金庫 釧路支店		875,427
		釧路信用金庫 本店		16,530,132
		ゆうちょ銀行		194,093
		大地みらい信用金庫 釧路支店		144,755
		北洋銀行 釧路中央支店		11,305
		大地みらい信用金庫 桜ヶ岡支店		9,985
		釧路信用金庫 本店 (年賀)		9,808
		釧路信用金庫 本店 (休眠)		499,660
	定期積金			700,000
	現金預金			20,247,439
	未収金			28,818,127
	未収還付法人税等			5,501
	前払費用	概算労働保険料		4,132,808
	送迎サービス補償		62,000	
	短期貸付金		723,619	
	立替金		3,123,316	
	仮払金		141,790	
	貸倒引当金		△ 176,141	
流動資産合計				57,078,459
(固定資産)	基本財産 特定資産 その他固定資産	建物	武佐	25,382,584
			武佐ぼれっと	24,613,335
			春採	3,088,646
			柏木 本部	26,183,065
			大川町 共同住宅	2
			大川町 下宿・居宅・店舗	7,330,742
			鳥取北 第1ぼれっこ	13,085,921
			武佐ぼれっと 物干し小屋	447,334
			堀川ボレスト	465,897
				2
			車両運搬具	2,247,909
			什器備品	5,935,312
			建物附属設備	1
			機械及び装置	12,500,000
			土地	6,710,000
			武佐	17,462,865
			春採	7,214,868
	柏木	6,184,172		
	大川 63番1・22	13,194,853		
	大川 63番9・15	213,777		
	鳥取北	394,000		
	堀川町	10,000		
	敷金	10,000		
	出資金	10,728,889		
	ソフトウェア	26,420		
	長期前払費用	リサイクル預託金		183,430,594
	固定資産合計			
(流動負債)	未払金			11,569,534
	未払費用			6,129,699
	未払消費税等			1,004,000
	預り金	健康保険料		1,041,130
		厚生年金保険料		1,677,540
		住民税		360,800
	未払法人税等			80,000
	短期借入金	釧路信用金庫 (当座貸越)		25,000,000
		大地みらい信用金庫 (当座貸越)		10,000,000
				6,000,000
	1年以内返済長期借入金			21,168,000
流動負債合計				84,030,703
(固定負債)	長期借入金			61,717,000
固定負債合計				61,717,000
負債合計				145,747,703
正味財産				94,761,350