

令和 6 年度の事業報告書

令和 6 年 4 月 1 日から 令和 7 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 寺子屋

1 事業の成果

それぞれの支援計画に基づき障がい福祉サービスの提供をする。利用者本人はもとより家族との連携を図りながら、支援活動を実施中である。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の 実施日時 (B) 当該事業の 実施場所 (C) 従事者の人数	(D) 受益対象 者の範囲 (E) 人数	事業費の金額 (単位：千円)
障がい者福祉 サービス事 業	障がい者就労継続支援 B 型 生活介護 ・ 軽作業 ・ 農作業	(A) 4/1～3/31 (B) 本社 (C) 9 人	(D) 運営規定 に定める ところ (E) 2,014	19,452
広報活動事業	実施せず	(A) (B) (C)	(D) (E)	
		(A) (B) (C)	(D) (E)	
		(A) (B) (C)	(D) (E)	

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の実施日時 (B) 当該事業の実施場所 (C) 従事者の人数	事業費の金額 (単位：千円)
	実施せず	(A) (B) (C)	
		(A) (B) (C)	

活動計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 寺子屋

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	63,000	63,000
2. 事業収益		
訓練給付費等収入	23,358,344	
就労支援事業収入	2,461,798	25,820,142
3. その他収益		
受取利息	8,896	8,896
経常収益計		25,892,038
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	7,232,787	
法定福利費	874,992	
通勤費	139,500	
福利厚生費	318,020	
役員報酬	2,900,000	
人件費計	11,465,299	
(2) その他経費		
期首棚卸高	7,122	
仕入高	25,528	
合計	32,650	
期末棚卸高	△ 11,652	
売上原価	20,998	
業務委託費	667,480	
車両費	231,087	
通信運搬費	180,923	
消耗品費	1,373,025	
広告宣伝費	18,700	
水道光熱費	249,323	
地代家賃	1,608,000	
減価償却費	702,749	
保険料	485,150	
諸会費	10,000	
租税公課	1,360	
研修図書費	23,980	
利用者工賃	2,207,662	
支払利息	14,276	
貸倒引当金繰入額	20,316	
雑費	171,975	
その他経費計	7,987,004	
事業費計		19,452,303
2. 管理費		
(1) その他経費		
会議費	8,567	
通信運搬費	486	
その他経費計	9,053	
管理費計		9,053
経常費用計		19,461,356
当期経常増減額		6,430,682

科 目	金 額	
Ⅲ 経常外収益		
1. 過年度損益修正益		
過年度損益修正益	2,598	2,598
2. その他経常外収益		
貸倒引当金戻入額	16,927	16,927
経常外収益計		19,525
Ⅳ 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		6,450,207
法人税、住民税及び事業税		1,440,400
当期正味財産増減額		5,009,807
前期繰越正味財産額		11,989,881
次期繰越正味財産額		16,999,688

貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 寺子屋
(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,958,410		
売掛金	3,663,037		
棚卸資産	11,652		
貸倒引当金	△ 20,316		
流動資産合計		21,612,783	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	447,050		
有形固定資産計	447,050		
(2) 無形固定資産	0		
無形固定資産計			
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	24,000		
長期前払費用	15,710		
投資その他の資産計	39,710		
固定資産合計		486,760	
資産合計			22,099,543
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金	180,000		
未払金	1,206,737		
未払法人税等	1,440,400		
設備等未払金	117,700		
預り金	61,687		
流動負債合計		3,006,524	
2. 固定負債			
長期借入金	2,093,331		
固定負債合計		2,093,331	
負債合計			5,099,855
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		11,989,881	
当期正味財産増減額		5,009,807	
正味財産合計			16,999,688
負債及び正味財産合計			22,099,543

特定非営利活動法人 幸子屋

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準によっています。

評価方法は、原材料は最終仕入原価法に、仕掛品は売価還元法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税の規定に基づいて定率法で償却をしています。また、取得価額が30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(3) 繰延資産の償却の方法

創立費及び開業費については、法人税の規定に基づき、均等償却の方法によっています。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金については、債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(単位：円)

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況								
勘定科目名	障害者福祉サービス事業						地域生活 支援事業	管理部門
	就労支援施設運営事業			生活介護施設運営事業				
	外部受託事業	耕作・生産事業	事業所運営事業	外部受託事業	耕作・生産事業	事業所運営事業		
受取地方公共団体助成	0	0	22,050	0	0	37,170	3,780	0
訓練給付費等収入	0	0	8,178,725	0	0	13,845,743	1,333,876	0
就労支援事業収益	2,021,753	21,538	0	414,095	4,412	0	0	0
受取利息	0	0	3,113	0	0	5,248	535	0
経常収益計	2,021,753	21,538	8,203,888	414,095	4,412	13,888,161	1,338,191	0
期首棚卸高	0	5,911	0	0	1,211	0	0	0
仕入高	0	21,188	0	0	4,340	0	0	0
期末棚卸高(△)	0	9,671	0	0	1,981	0	0	0
売上原価計	0	17,428	0	0	3,570	0	0	0
役員報酬	0	0	1,015,000	0	0	1,711,000	174,000	0
給料手当	0	0	2,531,475	0	0	4,267,344	433,968	0
法定福利費	0	0	306,247	0	0	516,245	52,500	0
通勤費	0	0	48,825	0	0	82,305	8,370	0
福利厚生費	0	0	111,307	0	0	187,631	19,082	0
人件費計	0	0	4,012,854	0	0	6,764,525	687,920	0
業務委託費	0	0	233,618	0	0	393,813	40,049	0
車両費	130,496	0	25,851	26,729	0	43,578	4,433	0
通信運搬費	0	0	63,323	0	0	106,744	10,856	0
消耗品費	8,562	6,464	474,222	1,754	1,324	799,403	81,296	0
広告宣伝費	0	0	6,545	0	0	11,033	1,122	0
水道光熱費	0	0	87,263	0	0	147,100	14,960	0
地代家賃	0	0	562,800	0	0	948,720	96,480	0
減価償却費	0	0	245,962	0	0	414,621	42,166	0
保険料	0	0	169,802	0	0	286,238	29,110	0
諸会費	0	0	3,500	0	0	5,900	600	0
租税公課	0	0	476	0	0	802	82	0
研修図書費	0	0	8,393	0	0	14,148	1,439	0
利用者工賃	1,842,500	0	0	365,162	0	0	0	0
支払利息	0	0	4,996	0	0	8,422	858	0
貸倒引当金繰入額	0	0	7,110	0	0	11,986	1,220	0
雑費	6,938	0	57,265	1,422	0	96,532	9,818	0
その他経費計	1,988,496	6,464	1,951,126	395,067	1,324	3,289,040	334,489	0
事業費合計	1,988,496	23,892	5,963,980	395,067	4,894	10,053,565	1,022,409	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	8,567
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	486

その他経費計	0	0	0	0	0	0	0	9,053
管理費合計	0	0	0	0	0	0	0	9,053
経常費用計	1,988,496	23,892	5,963,980	395,067	4,894	10,053,565	1,022,409	9,053
当期経常増減額	33,257	△ 2,354	2,239,908	19,028	△ 482	3,834,596	315,782	△ 9,053

3. 固定資産の増減内訳

(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						
構築物						
イノシシ用柵	108,000	0	0	108,000	△ 108,000	0
車両運搬具						
ハイゼットカーゴ (新車)	1,136,080	0	0	1,136,080	△ 733,718	402,362
倉庫用リフター (中古)	330,000	0	0	330,000	△ 285,312	44,688
什器備品						
事業所用エアコン (3台)	530,467	0	0	530,467	△ 530,467	0
デスクトップパソコン	0	229,900	0	229,900	△ 229,900	0
除菌脱臭機 (3台)	135,000	266,668	0	401,668	△ 401,668	0
旗連機	209,000	0	209,000	0	0	0
ノートパソコン	188,100	0	0	188,100	△ 188,100	0
複合機	104,000	0	0	104,000	△ 104,000	0
ケボタ排煙機	0	138,000	0	138,000	△ 138,000	0
タイムレコーダー	0	117,700	0	117,700	△ 117,700	0
合計	2,740,647	752,268	209,000	3,283,915	△ 2,836,865	447,050

4. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員等借入金	1,358,331	0	0	1,358,331
金融機関借入金	1,095,000	0	180,000	915,000
合計	2,453,331	0	180,000	2,273,331

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	役員等に対する取引	内役員との取引	内近親者との取引
(活動計算書)			
地代家賃	1,608,000	0	1,200,000
合計	3,881,331	0	1,200,000

給料手当には使用人兼務役員分も含まれていますが、支給対象者数が少ないため個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。

6. 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

- ・就労支援施設運営事業と生活介護施設運営事業の収益及び経費の按分方法

各事業に共通する収益及び経費については、施設運営費は給付費収入の割合に基づいて、受託・生産事業は利用者工賃の割合に基づいて、それぞれ按分しています。

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 寺子屋
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	44,727		
東濃信用金庫 上岐中央支店 普通預金	16,813,683		
東濃信用金庫 上岐中央支店 定期預金	1,100,000		
売掛金			
岐阜県国保団体連合会 未収給付費収入	3,272,680		
3月分加工賃	232,257		
地域生活支援事業費3月分	113,400		
3月分利用者負担金	44,700		
棚卸資産			
原材料(肥料等)	6,796		
仕掛品(苗等)	4,856		
貸倒引当金	△ 20,318		
流動資産合計		21,612,783	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ハイゼットカーゴ	402,362		
倉庫用リフター(中古)	44,688		
有形固定資産計	447,050		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金			
駐車場保証金(6台分)	24,000		
長期前払費用			
延長保証料	7,200		
リサイクル預託金	8,510		
投資その他の資産計	39,710		
固定資産合計		486,760	
資産合計			22,099,543
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫 多治見支店	180,000		
未払金			
3月分給与	787,618		
3月分利用者工賃	200,364		
その他経費	218,755		
未払法人税等	1,440,400		
設備等未払金			
タイムレコーダー	117,700		
預り金			
源泉所得税	46,887		
住民税	14,800		
流動負債合計		3,006,524	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫 多治見支店	735,000		
役員等個人借入金	1,358,331		
固定負債合計		2,093,331	
負債合計			5,099,855
正味財産			16,999,688

前事業年度の年間役員名簿

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで

特定非営利活動法人 寺子屋

[illegible]

前事業年度の社員のうち10人以上の者の名簿

令和 7年3月31日現在

特定非営利活動法人 寺子屋

氏名	住所又は居所
辻 広美	
辻 剛右	
岩本由香里	
木股米夫	
鵜飼厚志	
飯島朋昭	
清水光代	
水野敦夫	
熊崎野歩	
熊崎 優	
磯村英子	
木股栄作	
安藤和泉	