

令和7年度の事業報告書

令和 7年 4月 1日から 令和 8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) 1,140	20,718
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)	

活動計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	563,600	563,600
2. 事業収益		
訓練給付費収入	22,566,142	
就労支援事業収益	2,780,524	25,346,666
3. その他収益		
受取利息	35,989	35,989
経常収益計		25,946,255
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	8,134,898	
法定福利費	939,210	
通勤費	147,420	
福利厚生費	251,677	
役員報酬	3,000,000	
人件費計	12,473,205	
(2) その他経費		
期首棚卸高	11,652	
仕入高	17,342	
合計	28,994	
期末棚卸高	△ 5,082	
売上原価	23,912	
業務委託費	666,380	
旅費交通費	2,120	
車両費	281,706	
通信運搬費	185,938	
消耗品費	1,289,629	
広告宣伝費	18,700	
修繕費	18,106	
水道光熱費	245,420	
地代家賃	1,608,000	
減価償却費	648,671	
保険料	493,370	
諸会費	10,000	
租税公課	14,310	
研修図書費	4,400	
利用者工賃	2,566,451	
支払利息	11,741	
貸倒引当金繰入額	22,723	
雑費	133,406	
その他経費計	8,244,983	
事業費計		20,718,188
2. 管理費		
(1) その他経費		
会議費	63,214	
通信運搬費	804	
租税公課	821	
雑費	34,100	
その他経費計	98,939	

科 目	金	額	
管理費計		98,939	
経常費用計			20,817,127
当期経常増減額			5,129,128
Ⅲ 経常外収益			
1. その他経常外収益			
貸倒引当金戻入額	20,316	20,316	
経常外収益計			20,316
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			5,149,444
法人税、住民税及び事業税			1,037,400
当期正味財産増減額			4,112,044
前期繰越正味財産額			16,999,688
次期繰越正味財産額			21,111,732

貸借対照表

令和 8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	20,633,410		
売掛金	4,062,719		
棚卸資産	5,082		
貸倒引当金	△ 22,723		
流動資産合計		24,678,488	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物	738,229		
車両運搬具	201,182		
有形固定資産計	939,411		
(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	24,000		
長期前払費用	9,142		
投資その他の資産計	33,142		
固定資産合計		972,553	
資産合計			25,651,041
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	1,350,652		
未払法人税等	1,037,400		
預り金	57,926		
流動負債合計		2,625,978	
2. 固定負債			
長期借入金	1,913,331		
固定負債合計		1,913,331	
負債合計			4,539,309
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,999,688	
当期正味財産増減額		4,112,044	
正味財産合計			21,111,732
負債及び正味財産合計			25,651,041

特定非営利活動法人 寺子屋

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) 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。

(4) 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。

2. 事業別損益の状況

別紙参照

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						
建築物						
イノシシ用柵	108,000	0	0	108,000	△ 108,000	0
通路屋根取付工事	0	465,300	0	465,300	△ 31,175	434,125
アプローチ補修工事	0	316,472	0	316,472	△ 12,368	304,104
玄関脇花壇	0	101,860	0	101,860	△ 101,860	0
通路西側屋根工事	0	257,400	0	257,400	△ 257,400	0
車両運搬具						
ハイゼットカーゴ（新車）	1,136,080	0	0	1,136,080	△ 934,899	201,181
倉庫用リフター（中古）	330,000	0	0	330,000	△ 329,999	1
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	229,900	0	0	229,900	△ 229,900	0
除雪機（3台）	401,688	0	0	401,688	△ 401,688	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
クボタ排灌機	138,000	0	0	138,000	△ 138,000	0
タイムレコーダー	117,700	0	0	117,700	△ 117,700	0
合計	3,283,935	1,141,032	0	4,424,967	△ 3,485,556	939,411

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	915,000	0	180,000	735,000
合計	2,273,331	0	180,000	2,093,331

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	対価等給付を受けた金額	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。

(別添)

事業別損益の状況

(単位：円)

勘定科目名	障害者福祉サービス事業										管理部門	法人合計
	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	合計	外部受託事業	耕作・生産事業	事業所運営事業	合計	地域生活 支援事業			
受取地方公共団体助成金	0	0	190,497	190,497	0	0	336,469	336,469	36,634	0	563,600	
訓練給付金等収入	0	0	7,638,483	7,638,483	0	0	13,489,099	13,489,099	1,438,560	0	22,566,142	
就労支援事業収益	2,165,211	31,402	0	2,196,613	575,563	8,348	0	583,911	0	0	2,780,524	
受取利息	0	0	12,164	12,164	0	0	21,486	21,486	2,339	0	35,989	
経常収益計	2,165,211	31,402	7,841,144	10,037,757	575,563	8,348	13,847,054	14,430,965	1,477,533	0	25,946,255	
期首債権高	0	9,205	0	9,205	0	2,447	0	2,447	0	11,652	0	
仕入高	0	13,700	0	13,700	0	3,642	0	3,642	0	17,342	0	
期末棚卸高(△)	0	4,015	0	4,015	0	1,067	0	1,067	0	5,082	0	
売上原価計	0	18,890	0	18,890	0	5,022	0	5,022	0	23,912	0	
役員報酬	0	0	1,014,000	1,014,000	0	0	1,791,000	1,791,000	195,000	0	3,000,000	
給料手当	0	0	2,749,596	2,749,596	0	0	4,856,534	4,856,534	528,768	0	8,134,898	
法定福利費	0	0	317,453	317,453	0	0	560,708	560,708	61,049	0	939,210	
通勤費	0	0	49,828	49,828	0	0	88,010	88,010	9,582	0	147,420	
福利厚生費	0	0	85,067	85,067	0	0	150,251	150,251	16,359	0	251,677	
人件費計	0	0	4,215,944	4,215,944	0	0	7,446,503	7,446,503	810,758	0	12,473,205	
業務委託費	0	0	225,236	225,236	0	0	397,829	397,829	43,315	0	666,380	
旅費交通費	0	0	717	717	0	0	1,265	1,265	138	0	2,120	
車両費	111,740	0	47,409	159,149	29,703	0	83,737	113,440	9,117	0	281,706	
通信運搬費	0	0	62,847	62,847	0	0	111,005	111,005	12,086	0	185,938	
消耗品費	18,778	0	427,860	446,638	4,992	0	755,718	760,710	82,281	0	1,289,629	
広告宣伝費	0	0	6,321	6,321	0	0	11,163	11,163	1,216	0	18,700	
修繕費	0	0	6,120	6,120	0	0	10,809	10,809	1,177	0	18,106	
水道光熱費	0	0	82,952	82,952	0	0	146,516	146,516	15,952	0	245,420	
地代家賃	0	0	543,504	543,504	0	0	959,976	959,976	104,520	0	1,608,000	
減価償却費	0	0	219,251	219,251	0	0	387,256	387,256	42,164	0	648,671	
保険料	0	0	166,759	166,759	0	0	294,542	294,542	32,069	0	493,370	
諸会費	0	0	3,380	3,380	0	0	5,970	5,970	650	0	10,000	
租税公課	0	0	4,837	4,837	0	0	8,543	8,543	930	0	14,310	
研修図書費	0	0	1,487	1,487	0	0	2,627	2,627	286	0	4,400	
利用外工賃	2,020,548	0	0	2,020,548	545,903	0	0	545,903	0	0	2,566,451	
支払利息	0	0	3,968	3,968	0	0	7,010	7,010	763	0	11,741	
貸倒引当金繰入額	0	0	7,680	7,680	0	0	13,566	13,566	1,477	0	22,723	
雑費	5,214	0	42,860	48,074	1,386	0	75,704	77,090	8,242	0	133,406	
その他経費計	2,156,280	0	1,853,188	4,009,468	581,984	0	3,273,236	3,855,220	356,383	0	8,221,071	
事業費合計	2,156,280	18,890	6,069,132	8,244,302	581,984	5,022	10,719,739	11,306,745	1,167,141	0	20,718,188	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,214	63,214	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	804	804	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821	821	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,100	34,100	
その他経費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,939	98,939	
管理費合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,939	98,939	
経常費用計	2,156,280	18,890	6,069,132	8,244,302	581,984	5,022	10,719,739	11,306,745	1,167,141	98,939	20,817,127	
当期経常増減額	8,931	12,512	1,772,012	1,793,455	△ 6,421	3,326	3,127,315	3,124,220	310,392	△ 98,939	5,129,128	

財 産 目 録

令和 8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	41,980		
東濃信用金庫 土岐中央支店 普通預金	19,491,430		
東濃信用金庫 土岐中央支店 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	3,454,150		
3月分加工賃	343,029		
地域生活支援事業費2-3月分	227,340		
3月分利用者負担金	38,200		
棚卸資産			
原材料（肥料等）	3,750		
仕掛品（苗等）	1,332		
貸倒引当金	△ 22,723		
流動資産合計		24,678,488	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
通路屋根取付工事	434,125		
アプローチ補修工事	304,104		
ハイゼットカーゴ	201,181		
倉庫用リフター（中古）	1		
有形固定資産計	939,411		
(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	632		
リサイクル預託金	8,510		
投資その他の資産計	33,142		
固定資産合計		972,553	
資産合計			25,651,041
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	857,040		
3月分利用者工賃	253,767		
その他経費	239,845		
未払法人税等	1,037,400		
預り金			
源泉所得税	35,326		
住民税	22,600		
流動負債合計		2,625,978	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫 多治見支店	555,000		
役員等個人借入金	1,358,331		
固定負債合計		1,913,331	
負債合計			4,539,309
正味財産			21,111,732

前事業年度の年間役員名簿

令和 7年 4月1日から令和8年 3月31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 8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	