

決算報告書

第 4期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

一般社団法人 奈良市手をつなぐ親の会・奈良美鹿の会

奈良県奈良市椿井町10番地の2

貸借対照表

一般社団法人 奈良市手をつなぐ親の会・奈良美鹿の会

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	147,173		
普通預金	2,333,093		
現金・預金計	<u>2,480,266</u>		
(売上債権)			
売掛金	1,173,736		
未収金	4,949,912		
売上債権計	<u>6,123,648</u>		
流動資産合計		8,603,914	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	490,270		
什器備品	550,000		
減価償却累計額	<u>△ 563,686</u>		
有形固定資産計	476,584		
(投資その他の資産)			
敷金	60,000		
投資その他の資産計	<u>60,000</u>		
固定資産合計		536,584	
資産合計			<u>9,140,498</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	483,634		
預り金	39,892		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	<u>766,600</u>		
流動負債合計		1,361,126	
【固定負債】			
長期借入金	<u>13,746,050</u>		
固定負債合計		13,746,050	
負債合計			15,107,176
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		△ 2,871,269	
当期正味財産増減額		<u>△ 3,095,409</u>	
正味財産合計			<u>△ 5,966,678</u>
負債及び正味財産合計			<u>9,140,498</u>

財務諸表の注記

一般社団法人 奈良市手をつなぐ親の会・奈良美鹿の会

令和5年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しています。

無形固定資産：定額法を採用しています。

(2). 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。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
建物附属設備	0	490,270	0	490,270	△ 13,686	476,584
什器 備品	0	550,000	0	550,000	△ 550,000	0
合計	0	1,040,270	0	1,040,270	△ 563,686	476,584

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
シートセンター運営委員会	1,396,050	0	0	1,396,050
理事	1,090,000	0	0	1,090,000
社員	1,610,000	1,000,000	0	2,610,000
サイクル事業所	1,650,000	1,000,000	0	2,650,000
福祉医療機構	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	11,746,050	2,000,000	0	13,746,050

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(貸借対照表)			
長期借入金	13,746,050	1,090,000	4,006,050
貸借対照表計	11,746,050	1,090,000	3,006,050

損 益 計 算 書

一般社団法人 奈良市手をつなぐ親の会・奈良美鹿の会

【税込】(単位:円)

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】			
【受取寄付金】			
受取寄付金	13,000		
【受取助成金等】			
受取助成金	4,051,555		
受取補助金	311,319		
【事業収益】			
自立支援給付収益	28,687,995		
利用者負担金収益	111,600		
就労支援事業収益	16,867,422		
【その他収益】			
受取利息	30		
雑収益	1,503		
経常収益計	1,503		50,044,424
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	17,337,100		
臨時雇賃金	6,782,725		
法定福利費(事業)	2,553,310		
退職給付費用(事業)	1,082,000		
福利厚生費(事業)	120,536		
人件費計	27,875,671		
(その他経費)			
売上原価	16,280,251		
業務委託費	226,120		
旅費交通費(事業)	655,030		
車両費(事業)	197,865		
通信運搬費(事業)	233,836		
消耗品費(事業)	312,875		
修繕費(事業)	1,849		
水道光熱費(事業)	575,471		
地代家賃(事業)	2,502,200		
賃借料(事業)	258,390		
減価償却費(事業)	563,686		
保険料(事業)	535,930		
租税公課(事業)	53,800		
研修費	27,524		
その他経費計	22,424,827		
事業費計	50,300,498		
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
会議費	10,862		
旅費交通費	9,000		
消耗品費	504,248		
賃借料	436,920		
広告宣伝費	301,400		
租税公課	2,553		
支払手数料	1,500,005		
支払利息	3,347		
その他経費計	2,768,335		
管理費計	2,768,335		2,768,335
経常費用計	53,068,833		53,068,833
当期経常増減額	△ 3,024,409		△ 3,024,409
【経常外収益】			

損益計算書

一般社団法人 奈良市手をつなぐ親の会・奈良美鹿の会

[税込] (単位: 円)

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

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	△ 3,024,409
法人税、住民税及び事業税	71,000
当期正味財産増減額	△ 3,095,409
前期繰越正味財産額	△ 2,871,269
次期繰越正味財産額	△ 5,966,678

製造原価報告書

一般社団法人 奈良市手をつなぐ親の会・奈良美鹿の会

[税込] (単位: 円)

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【材料費】		
合計	0	
材料費計		0
【労務費】		
(製)利用者賃金	14,691,310	
(製)福利厚生費	75,769	
労務費計		14,767,079
【製造経費】		
(製)租税 公課	770,600	
(製)消耗品 費	323,709	
(製)車両燃料費	417,463	
(製)雑 費	1,400	
製造経費計		1,513,172
当期総製造費用		16,280,251
【仕掛品】		
合計		16,280,251
当期製品製造原価		16,280,251

合計残高試算表【貸借対照表】

令和 4年 4月度～令和 5年決算月度

全事業所

(税込)

勘定科目	繰越	借方金額	貸方金額	残高	構成比
《資産の部》					
【流動資産】					
(現金・預金)					
現金	110,848	1,641,500	1,605,175	147,173	1.61
普通預金	3,573,322	98,804,606	100,044,835	2,333,093	25.52
南都銀行(法人)	3,178,868	50,621,292	51,795,331	2,004,829	21.93
南都銀行(施設)	343,752	47,763,314	47,842,504	264,562	2.89
南都銀行(リース)	40,700	407,000	407,000	40,700	0.45
南都銀行(建設)	10,002	13,000	0	23,002	0.25
現金・預金計	3,684,170	100,446,106	101,650,010	2,480,266	27.13
(売上債権)					
売掛金	994,050	14,584,722	14,405,036	1,173,736	12.84
奈良の鹿愛護会	994,050	11,054,280	11,127,140	921,190	10.08
奈良公園事務所	0	3,030,442	2,777,896	252,546	2.76
青垣協同組合	0	500,000	500,000	0	0.00
未収金	4,509,180	28,758,945	28,318,213	4,949,912	54.15
奈良県国保連合会	4,509,180	28,687,995	28,247,263	4,949,912	54.15
奈良税務署	0	70,950	70,950	0	0.00
売上債権計	5,503,230	43,343,667	42,723,249	6,123,648	66.99
(有価証券)					
有価証券計	0	0	0	0	0.00
(棚卸資産)					
棚卸資産計	0	0	0	0	0.00
(その他流動資産)					
仮払金	0	311,600	311,600	0	0.00
その他流動資産計	0	311,600	311,600	0	0.00
流動資産合計	9,187,400	144,101,373	144,684,859	8,603,914	94.13
【固定資産】					
(有形固定資産)					
建物	0	490,270	0	490,270	5.36
什器備品	0	550,000	0	550,000	6.02
減価償却累計額	0	0	563,686	-563,686	-6.17
有形固定資産計	0	1,040,270	563,686	476,584	5.21
(無形固定資産)					
無形固定資産計	0	0	0	0	0.00
(投資その他の資産)					
敷金	60,000	0	0	60,000	0.66
椿井モーターフール	60,000	0	0	60,000	0.66
投資その他の資産計	60,000	0	0	60,000	0.66
固定資産合計	60,000	1,040,270	563,686	536,584	5.87
【繰延資産】					
繰延資産計	0	0	0	0	0.00
資産合計	9,247,400	145,141,643	145,248,545	9,140,498	100.00
《負債の部》					
【流動負債】					
未払金	196,984	2,409,030	2,695,680	483,634	5.29
奈良年金事務所	196,984	2,189,030	2,145,680	153,634	1.68
アクセスエイト	0	220,000	550,000	330,000	3.61
預り金	104,635	3,354,295	3,289,552	39,892	0.44
社会保険料	49,313	2,135,617	2,086,304	0	0.00
源泉所得税(給)	49,758	631,635	616,205	34,328	0.38
源泉所得税(報)	5,564	77,743	77,743	5,564	0.06
個人住民税	0	509,300	509,300	0	0.00
未払法人税等	71,000	71,000	71,000	71,000	0.78
奈良県税事務所	21,000	21,000	21,000	21,000	0.23
奈良市役所	50,000	50,000	50,000	50,000	0.55

合計残高試算表【損益計算書】

令和 4年 4月度～令和 5年決算月度

全事業所

(税込)

勘定科目	繰越	借方金額	貸方金額	残高	構成比
《経常増減の部》					
【経常収益】					
【受取会費】					
受取会費計	0	0	0	0	0.00
【受取寄付金】					
受取寄付金	0	0	13,000	13,000	0.03
受取寄付金計	0	0	13,000	13,000	0.03
【受取助成金等】					
受取助成金	0	0	4,051,555	4,051,555	8.10
受取補助金	0	0	311,319	311,319	0.62
受取助成金等計	0	0	4,362,874	4,362,874	8.72
【事業収益】					
自立支援給付収益	0	168,314	28,856,309	28,687,995	57.33
利用者負担金収益	0	0	111,600	111,600	0.22
就労支援事業収益	0	0	16,867,422	16,867,422	33.70
奈良公園（保全）	0	0	11,054,280	11,054,280	22.09
春日大社（清掃）	0	0	803,000	803,000	1.60
大渕池公園（清掃）	0	0	1,885,730	1,885,730	3.77
奈良公園（清掃）	0	0	3,030,442	3,030,442	6.06
その他の他	0	0	93,970	93,970	0.19
事業収益計	0	168,314	45,835,331	45,667,017	91.25
【その他の収益】					
受取利息	0	0	30	30	0.00
雑収益	0	0	1,503	1,503	0.00
その他の収益計	0	0	1,533	1,533	0.00
経常収益計	0	0	50,044,424	50,044,424	100.00
【経常費用】					
【事業費】					
（人件費）					
給料手当（事業）	0	17,337,100	0	17,337,100	34.64
臨時雇賃金	0	6,782,725	0	6,782,725	13.55
法定福利費（事業）	0	2,696,241	142,931	2,553,310	5.10
退職給付費用（事業）	0	1,082,000	0	1,082,000	2.16
福利厚生費（事業）	0	120,536	0	120,536	0.24
人件費計	0	28,018,602	142,931	27,875,671	55.70
（その他の経費）					
【売上原価】					
期首商品・製品棚卸高計	0	0	0	0	0.00
当期仕入高計	0	0	0	0	0.00
当期製品製造原価	0	16,280,251	0	16,280,251	32.53
期末商品・製品棚卸高計	0	0	0	0	0.00
売上原価計	0	16,280,251	0	16,280,251	32.53
業務委託費	0	226,120	0	226,120	0.45
旅費交通費（事業）	0	655,030	0	655,030	1.31
車両費（事業）	0	197,865	0	197,865	0.40
通信運搬費（事業）	0	233,836	0	233,836	0.47
消耗品費（事業）	0	312,875	0	312,875	0.63
修繕費（事業）	0	1,849	0	1,849	0.00
水道光熱費（事業）	0	575,471	0	575,471	1.15
地代家賃（事業）	0	2,502,200	0	2,502,200	5.00
賃借料（事業）	0	258,390	0	258,390	0.52
減価償却費（事業）	0	563,686	0	563,686	1.13
保険料（事業）	0	535,930	0	535,930	1.07
租税公課（事業）	0	53,800	0	53,800	0.11
研修費	0	27,524	0	27,524	0.06
その他の経費計	0	22,424,827	0	22,424,827	44.81

合計残高試算表【損益計算書】

令和 4年 4月度～令和 5年決算月度

全事業所

(税込)

勘定科目	繰越	借方金額	貸方金額	残高	構成比
事業費計	0	50,443,429	142,931	50,300,498	100.51
【管理費】					
(人件費)					
人件費計	0	0	0	0	0.00
(その他経費)					
会議費	0	10,862	0	10,862	0.02
旅費交通費	0	9,000	0	9,000	0.02
消耗品費	0	504,248	0	504,248	1.01
賃借料	0	436,920	0	436,920	0.87
広告宣伝費	0	301,400	0	301,400	0.60
租税公課	0	2,553	0	2,553	0.01
支払手数料	0	1,500,005	0	1,500,005	3.00
支払利息	0	3,347	0	3,347	0.01
その他経費計	0	2,768,335	0	2,768,335	5.53
管理費計	0	2,768,335	0	2,768,335	5.53
経常費用計	0	53,211,764	142,931	53,068,833	106.04
当期経常増減額	0	0	-3,024,409	-3,024,409	-6.04
《経常外増減の部》					
【経常外収益】					
経常外収益計	0	0	0	0	0.00
【経常外費用】					
経常外費用計	0	0	0	0	0.00
《正味財産増減の部》					
税引前当期正味財産増減額	0	0	-3,024,409	-3,024,409	-6.04
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0	71,000	0.14
当期正味財産増減額	0	0	-3,095,409	-3,095,409	-6.19
前期繰越正味財産額	-2,871,269	0	0	-2,871,269	-5.74
次期繰越正味財産額	-2,871,269	0	-3,095,409	-5,966,678	-11.92

