

# 決算報告書

## 第7期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

神奈川県川崎市高津区  
下作延3-21-26 ドルフ梶ヶ谷105

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費		34,000
【受取助成金等】		
受取助成金	508,330	
受取補助金	81,906,207	82,414,537
【事業収益】		
利用者負担金収益	15,672,505	
その他事業収益	709,859	16,382,364
【その他収益】		
受取 利息	162	
受取配当金	400	
雑 収 益	86,523	87,085
経常収益 計		98,917,986
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	43,280,873	
通 勤 費(事業)	1,069,410	
法定福利費(事業)	4,443,307	
福利厚生費(事業)	137,128	
人件費計	48,930,718	
(その他経費)		
旅費交通費(事業)	1,514,481	
食 材 費(事業)	4,972,053	
日用品 費(事業)	1,307,265	
通信運搬費(事業)	765,671	
消耗工具器具備品(事業)	394,045	
消耗品 費(事業)	312,492	
修 繕 費(事業)	12,980	
水道光熱費(事業)	3,602,316	
新聞図書費(事業)	5,500	
地代 家賃(事業)	18,891,266	
減価償却費(事業)	253,330	
保 険 料(事業)	274,840	
諸 会 費(事業)	10,692	
リース料(事業)	457,488	
租税 公課(事業)	4,000	
研 修 費(事業)	173,592	
支払手数料(事業)	311,242	
支払 利息(事業)	203,839	
雑 費(事業)	396,723	
その他経費計	33,863,815	
事業費 計		82,794,533

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
給料 手当	7,899,311		
通 勤 費	50,120		
法定福利費	876,446		
福利厚生費	52,415		
人件費計	8,878,292		
(その他経費)			
旅費交通費	140,033		
通信運搬費	247,392		
消耗工具器具備品	63,300		
消耗品 費	147,352		
水道光熱費	103,008		
地代 家賃	962,080		
広告宣伝費	393,650		
新聞図書費	237,482		
保 険 料	17,020		
諸 会 費	94,000		
慶 弔 費	40,000		
リース 料	327,888		
租税 公課	4,131		
研 修 費	90,000		
支払手数料	920,306		
雑 費	172,113		
誤請求損失	804,388		
その他経費計	4,764,143		
管理費 計		13,642,435	
経常費用 計			96,436,968
当期経常増減額			2,481,018
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益 計			0
<b>【経常外費用】</b>			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			2,481,018
当期正味財産増減額			2,481,018
前期繰越正味財産額			14,549,708
次期繰越正味財産額			17,030,726

# 貸借対照表

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和2年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	821,164
現金	376,981	預り金	527,139
普通預金	17,849,993	流動負債計	1,348,303
現金・預金計	18,226,974	<b>【固定負債】</b>	
(売上債権)		長期借入金	16,800,000
未収金	13,986,305	固定負債計	16,800,000
売上債権計	13,986,305	<b>負債合計</b>	<b>18,148,303</b>
流動資産合計	32,213,279	<b>正味財産の部</b>	
<b>【固定資産】</b>		<b>【正味財産】</b>	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	14,549,708
車両運搬具	506,660	当期正味財産増減額	2,481,018
減価償却累計額	△ 443,327	正味財産計	17,030,726
有形固定資産計	63,333	<b>正味財産合計</b>	<b>17,030,726</b>
(投資その他の資産)			
敷金	2,393,000		
差入保証金	30,000		
長期前払費用	461,197		
預託金	8,220		
出資金	10,000		
投資その他の資産計	2,902,417		
固定資産合計	2,965,750		
<b>資産合計</b>	<b>35,179,029</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>35,179,029</b>

## 財務諸表の注記

NPO法人チャレンジサポート プロジェクト

1. 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 2011年11月20日一部改正 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  
法人所有車両、いずみV礼金及び川崎信用金庫保証料の減価償却は、定額法によっています。
2. 事業別損益の状況  
事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	A事業費	B事業費	C事業費	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費	0	0	0	0	34,000	34,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	82,414,537	0	0	82,414,537	0	82,414,537
4. 事業収益	15,672,505	0	709,859	16,382,364	0	16,382,364
5. その他収益	87,085	0	0	87,085	0	87,085
経常収益計	98,174,127	0	709,859	98,883,986	34,000	98,917,986
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
給料 手当	43,280,873	0	0	43,280,873	7,899,311	51,180,184
退職給付費用	0	0	0	0	0	0
通勤費	1,069,410	0	0	1,069,410	50,120	1,119,530
法定福利費	4,443,307	0	0	4,443,307	876,446	5,319,753
福利厚生費	137,128	0	0	137,128	52,415	189,543
人件費計	48,930,718	0	0	48,930,718	8,878,292	57,809,010
(2) その他経費						
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	1,514,481	0	0	1,514,481	140,033	1,654,514
研修費	173,592	0	0	173,592	90,000	263,592
食料費	4,972,053	0	0	4,972,053	0	4,972,053
日用品費	1,307,265	0	0	1,307,265	0	1,307,265
通信運搬費	765,671	0	0	765,671	247,392	1,013,063
消耗工具器具備品	394,045	0	0	394,045	63,300	457,345
消耗品費	312,492	0	0	312,492	147,352	459,844
リース費	457,488	0	0	457,488	327,888	785,376
管理諸費	0	0	0	0	0	0
修繕費	12,980	0	0	12,980	0	12,980
水道光熱費	3,372,457	0	229,859	3,602,316	103,008	3,705,324
新聞図書費	5,500	0	0	5,500	237,482	242,982
地代家賃	18,411,266	0	480,000	18,891,266	962,080	19,853,346
減価償却費	253,330	0	0	253,330	0	253,330
保険料	274,840	0	0	274,840	17,020	291,860
諸会費	10,692	0	0	10,692	94,000	104,692
宣伝広告費	0	0	0	0	393,650	393,650
租税公課	4,000	0	0	4,000	4,131	8,131
支払手数料	311,242	0	0	311,242	920,306	1,231,548
支払利息	203,839	0	0	203,839	0	203,839
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
慶弔費	0	0	0	0	40,000	40,000
雑費	396,723	0	0	396,723	172,113	568,836
雑損失	0	0	0	0	0	0
誤請求損失	0	0	0	0	804,388	804,388
その他経費計	33,153,956	0	709,859	33,863,815	4,764,143	38,627,958
経常費用計	82,084,674	0	709,859	82,794,533	13,642,435	96,436,968
<b>III 経常外収益</b>						
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
<b>IV 経常外費用</b>						
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0
臨時損失	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	16,089,453	0	0	16,089,453	▲ 13,608,435	2,481,018

A事業 : 障がいがある人の共同生活を支援するための事業

B事業 : 障がいがある人の余暇活動を支援するための事業

C事業 : 障がいがある人と障がいの理解推進に関する事業 (地域生活支援事業、就労支援事業、相談支援事業を含む)

3. 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)						
車両運搬具	506,660	0	0	506,660	△ 443,327	63,333
(投資その他の資産)						
敷金	2,340,000	53,000	0	2,393,000	0	2,393,000
差入保証金	20,000	10,000	0	30,000	0	30,000
長期前払金	808,250	0	0	808,250	△ 347,053	461,197
預託金	8,220	0	0	8,220	0	8,220
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	3,693,130	63,000	0	3,756,130	△ 790,380	2,965,750

4. 借入金の内訳

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	20,640,000	0	3,840,000	16,800,000
合計	20,640,000	0	3,840,000	16,800,000

# 財 産 目 録

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和2年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	376,981	
現金(法人)	(118,660)	
現金(I)	(57,331)	
現金(III)	(10,227)	
現金(IV)	(130,529)	
現金(V)	(60,234)	

普通 預金	17,849,993	
JAセレサ川崎 (法人)	(14,670,245)	
JAセレサ川崎 (I)	(421,431)	
JAセレサ川崎 (II)	(1,000)	
JAセレサ川崎 (III)	(146,614)	
JAセレサ川崎 (IV)	(452,772)	
JAセレサ川崎 (V)	(859,754)	
JAセレサ川崎(相談支援)	(1,000)	
JAセレサ川崎(放デイ)	(1,000)	
ゆうちょ	(3,000)	
三井住友	(581,654)	
川崎信用金庫	(710,523)	
川崎信用金庫	(1,000)	
現金・預金 計	18,226,974	

(売上債権)

未 収 金	13,986,305	
売上債権 計	13,986,305	

流動資産合計

32,213,279

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	506,660	
減価償却累計額	△ 443,327	
有形固定資産 計	63,333	

(投資その他の資産)

敷 金	2,393,000	
差入保証金	30,000	
長期前払費用	461,197	
預託金	8,220	
出資金	10,000	
投資その他の資産 計	2,902,417	

固定資産合計

2,965,750

資産の部 合計

35,179,029

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	821,164	
預 り 金	527,139	
社会保険料預り金	(374,232)	
源泉所得税預り金	(61,007)	
住民税預り金	(91,900)	
流動負債 計	1,348,303	

### 【固定負債】

長期借入金	16,800,000	
固定負債 計	16,800,000	

負債の部 合計

16,800,000

18,148,303

正味財産

17,030,726

# 財務諸表

## (1) 貸借対照表

(単位:円)

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)	対前年差
<b>資産の部</b>			
流動資産	33,748,656	32,213,279	△ 1,535,377
現金預金	17,144,711	18,226,974	1,082,263
未収金	16,317,395	13,986,305	△ 2,331,090
前払費用	286,550	0	△ 286,550
固定資産	3,317,730	2,965,750	△ 351,980
車両運搬具	506,660	506,660	0
減価償却累計額	△ 189,997	△ 443,327	△ 253,330
敷金	2,340,000	2,393,000	53,000
差入保証金	20,000	30,000	10,000
長期前払費用	622,847	461,197	△ 161,650
預託金	8,220	8,220	0
出資金	10,000	10,000	0
資産の部合計	37,066,386	35,179,029	△ 1,887,357
<b>負債の部</b>			
流動負債	1,876,678	1,348,303	△ 528,375
未払金	990,274	821,164	△ 169,110
預り金	886,404	527,139	△ 359,265
固定負債	20,640,000	16,800,000	△ 3,840,000
長期借入金	20,640,000	16,800,000	△ 3,840,000
負債の部合計	22,516,678	18,148,303	△ 4,368,375
<b>正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産	20,837,749	14,549,708	△ 6,288,041
当期正味財産増減額	△ 6,288,041	2,481,018	8,769,059
正味財産の部合計	14,549,708	17,030,726	2,481,018
負債及び正味財産合計	37,066,386	35,179,029	△ 1,887,357

財務諸表  
(2) 活動計算書

(単位:円)

	前事業年度	当事業年度	対前年差
	(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	
経常収益	102,062,408	98,917,986	△ 3,144,422
受取会費	31,000	34,000	3,000
正会員受取会費	31,000	34,000	3,000
受取寄付金	10,000	0	△ 10,000
受取寄付金	10,000	0	△ 10,000
受取助成金等	84,140,961	82,414,537	△ 1,726,424
受取公的助成金	1,100,000	508,330	△ 591,670
受取国庫補助金	83,040,961	81,906,207	△ 1,134,754
事業収益	17,788,909	16,382,364	△ 1,406,545
グループホーム事業収益	17,071,858	15,672,505	△ 1,399,353
その他事業収益	717,051	709,859	△ 7,192
その他収益	91,538	87,085	△ 4,453
受取利息	178	162	△ 16
受取配当金	0	400	400
雑収益	91,360	86,523	△ 4,837
経常費用	93,713,985	96,436,968	2,722,983
事業費	80,096,225	82,794,533	2,698,308
人件費	46,034,005	48,930,718	2,896,713
給与手当	40,024,469	43,280,873	3,256,404
退職給付費用	760,000	0	△ 760,000
通勤費	1,255,162	1,069,410	△ 185,752
法定福利費	3,918,500	4,443,307	524,807
福利厚生費	75,874	137,128	61,254
その他経費	34,062,220	33,863,815	△ 198,405
食材費	5,263,776	4,972,053	△ 291,723
水道光熱費	3,533,342	3,602,316	68,974
日用品費	1,395,281	1,307,265	△ 88,016
消耗工具器具備品	938,596	394,045	△ 544,551
消耗品費	179,524	312,492	132,968
地代家賃	18,120,000	18,891,266	771,266
通信運搬費	1,036,587	765,671	△ 270,916
新聞図書費	0	5,500	5,500
旅費交通費	1,374,555	1,514,481	139,926
支払手数料	242,800	311,242	68,442
減価償却費	189,997	253,330	63,333
保険料	333,090	274,840	△ 58,250
職員研修費	129,580	173,592	44,012
修繕費(施設改修費)	148,624	12,980	△ 135,644
諸会費	10,692	10,692	0
リース料(貸借料)	480,708	457,488	△ 23,220
租税公課	14,040	4,000	△ 10,040
支払利息	282,109	203,839	△ 78,270
雑費	388,919	396,723	7,804
管理費	13,617,760	13,642,435	24,675
人件費	8,081,550	8,878,292	796,742
給与手当	7,144,647	7,899,311	754,664
通勤費	49,570	50,120	550
法定福利費	798,046	876,446	78,400
福利厚生費	89,287	52,415	△ 36,872
その他経費	5,536,210	4,764,143	△ 772,067
旅費交通費	258,712	140,033	△ 118,679
消耗工具器具備品	335,314	63,300	△ 272,014
水道光熱費	103,224	103,008	△ 216
地代 家賃	881,280	962,080	80,800
広告宣伝費	1,093,232	393,650	△ 699,582
新聞図書費	123,792	237,482	113,690
研修費	28,000	90,000	62,000
保険料	0	17,020	17,020
諸会費	94,000	94,000	0
租税公課	11,750	4,131	△ 7,619
支払手数料	942,948	920,306	△ 22,642
リース料	327,888	327,888	0
修繕費	8,640	0	△ 8,640
消耗品費	147,004	147,352	348
通信運搬費	317,615	247,392	△ 70,223
慶弔費	20,000	40,000	20,000
雑費	108,190	172,113	63,923
雑損失	47	0	△ 47
誤請求損失	734,574	804,388	69,814
経常外収益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
経常外費用	14,636,464	0	△ 14,636,464
過年度損益修正損	0	0	0
臨時損失	14,636,464	0	△ 14,636,464
当期正味財産増減額	△ 6,288,041	2,481,018	8,769,059
前期繰越正味財産額	20,837,749	14,549,708	△ 6,288,041
次期繰越正味財産額	14,549,708	17,030,726	2,481,018

## キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
当期正味財産増減額	△ 6,288,041	2,481,018
貸倒引当金の増減額	2,523,484	0
減価償却累計額	189,997	253,330
未収入金の増減額	△ 605,300	2,331,090
未払金の増減額	△ 444,254	△ 169,110
預り金の増減額	△ 341,060	△ 359,265
敷金の増減額	0	△ 53,000
保証金の増減額	10,000,000	0
長期前払費用の増減額	121,487	161,650
前払費用の増減額	△ 286,550	286,550
車両運搬具の増減額	△ 506,660	0
差入保証金の増減額	0	△ 10,000
預託金の増減額	△ 8,220	0
出資金の増減額	△ 10,000	0
営業活動によるキャッシュフロー	4,344,883	4,922,263
投資活動によるキャッシュフロー	0	0
II 財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の増減額	△ 9,360,000	△ 3,840,000
財務活動によるキャッシュフロー	△ 9,360,000	△ 3,840,000
現金預金増減額	△ 5,015,117	1,082,263
現金預金期首残高	22,159,828	17,144,711
現金預金期末残高	17,144,711	18,226,974