

決算報告書

第10期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5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 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 33,000

【受取寄付金】

受取寄付金 191,450

【受取助成金等】

受取助成金 1,797,000

受取補助金 84,066,393 85,863,393

【事業収益】

利用者負担金収益 17,230,913

その他事業収益 700,508 17,931,421

【その他収益】

受取 利息 109

受取配当金 300

雑 収 益 251,079 251,488

経常収益 計

104,270,752

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 45,067,021

賞 与(事業) 2,483,500

退職金(事業) 937,000

通勤費(事業) 886,279

法定福利費(事業) 4,570,660

福利厚生費(事業) 188,386

人件費計

54,132,846

(その他経費)

旅費交通費(事業) 896,649

食 材 費(事業) 5,175,909

日用品 費(事業) 1,123,931

余暇活動費(事業) 54,321

車 両 費(事業) 66,764

通信運搬費(事業) 783,032

消耗工具器具備品(事業) 1,734,751

消耗品 費(事業) 673,312

事務用品費(事業) 1,326

修 繕 費(事業) 671,220

水道光熱費(事業) 5,065,654

新聞図書費(事業) 37,877

地代 家賃(事業) 19,260,000

減価償却費(事業) 124,238

広告宣伝費(事業) 346,500

保 険 料(事業) 296,610

諸 会 費(事業) 10,171

リース 料(事業) 953,768

租税 公課(事業) 12,400

研 修 費(事業) 438,232

支払手数料(事業) 1,375,459

支払 利息(事業) 70,947

雑 費(事業) 914,404

その他経費計

40,087,475

事業費 計

94,220,321

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 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【管理費】

(人件費)

給料 手当	9,562,832
賞 与	502,500
通 勤 費	50,760
法定福利費	872,009
福利厚生費	27,425
人件費計	11,015,526

(その他経費)

旅費交通費	61,926
通信運搬費	353,401
消耗品 費	205,856
事務用品費	51,319
修 繕 費	19,800
水道光熱費	124,454
地代 家賃	897,600
広告宣伝費	608,080
新聞図書費	396,041
諸 会 費	209,719
慶 弔 費	15,000
リース 料	618,912
租税 公課	4,861
研 修 費	43,393
支払手数料	1,973,372
雑 損 失	800,000
その他経費計	6,383,734

管理費 計

17,399,260

経常費用 計

111,619,581

当期経常増減額

△ 7,348,829

【経常外収益】

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

△ 7,348,829

法人税、住民税及び事業税

70,000

当期正味財産増減額

△ 7,418,829

前期繰越正味財産額

20,094,659

次期繰越正味財産額

12,675,830

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5年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	773,457
現金	283,967	預り金	677,965
普通預金	20,532,439	流動負債計	1,451,422
現金・預金計	20,816,406	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	25,130,000
未収金	16,099,613	固定負債計	25,130,000
売上債権計	16,099,613	負債合計	26,581,422
(その他流動資産)		正味財産の部	
前払費用	1,000	【正味財産】	
その他流動資産計	1,000	前期繰越正味財産額	20,094,659
流動資産合計	36,917,019	当期正味財産増減額	△ 7,418,829
【固定資産】		正味財産計	12,675,830
(有形固定資産)		正味財産合計	12,675,830
車両運搬具	506,660		
什器備品	730,810		
減価償却累計額	△ 606,463		
有形固定資産計	631,007		
(投資その他の資産)			
敷金	1,496,000		
差入保証金	10,000		
長期前払費用	185,006		
預託金	8,220		
出資金	10,000		
投資その他の資産計	1,709,226		
固定資産合計	2,340,233		
資産合計	39,257,252	負債及び正味財産合計	39,257,252

財務諸表の注記

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

令和5年3月31日 現在

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 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
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
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	224,450	224,450
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	85,863,393	0	0	85,863,393	0	85,863,393
4. 事業収益	17,230,913	0	670,508	17,901,421	30,000	17,931,421
5. その他収益	236,819	0	0	236,819	14,669	251,488
経常収益計	103,331,125	0	670,508	104,001,633	269,119	104,270,752
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料 手当	47,550,521	0	0	47,550,521	10,065,332	57,615,853
退職給付費用	937,000	0	0	937,000	0	937,000
通勤費	886,279	0	0	886,279	50,760	937,039
法定福利費	4,570,660	0	0	4,570,660	872,009	5,442,669
福利厚生費	188,386	0	0	188,386	27,425	215,811
人件費計	54,132,846	0	0	54,132,846	11,015,526	65,148,372
(2) その他経費						
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	896,649	0	0	896,649	61,926	958,575
研修費	438,232	0	0	438,232	43,393	481,625
食材費	5,175,909	0	0	5,175,909	0	5,175,909
日用品費	1,123,931	0	0	1,123,931	0	1,123,931
通信運搬費	783,032	0	0	783,032	353,401	1,136,433
消耗工具器具備品	1,734,751	0	0	1,734,751	0	1,734,751
消耗品費	673,312	0	0	673,312	205,856	879,168
余暇活動費	54,321	0	0	54,321	0	54,321
車両費	66,764	0	0	66,764	0	66,764
事務用品費	1,326	0	0	1,326	51,319	52,645
リース費	953,768	0	0	953,768	618,912	1,572,680
管理諸費	0	0	0	0	0	0
修繕費	671,220	0	0	671,220	19,800	691,020
水道光熱費	4,795,146	0	270,508	5,065,654	124,454	5,190,108
新聞図書費	37,877	0	0	37,877	396,041	433,918
地代家賃	18,860,000	0	400,000	19,260,000	897,600	20,157,600
減価償却費	124,238	0	0	124,238	0	124,238
保険料	296,610	0	0	296,610	0	296,610
諸会費	10,171	0	0	10,171	209,719	219,890
宣伝広告費	346,500	0	0	346,500	608,080	954,580
租税公課	12,400	0	0	12,400	4,861	17,261
支払手数料	1,213,689	161,770	0	1,375,459	1,973,372	3,348,831
支払利息	70,947	0	0	70,947	0	70,947
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
慶弔費	0	0	0	0	15,000	15,000
雑費	914,404	0	0	914,404	0	914,404
雑損失	0	0	0	0	800,000	800,000
誤請求損失	0	0	0	0	0	0
その他経費計	39,255,197	161,770	670,508	40,087,475	6,383,734	46,471,209
経常費用計	93,388,043	161,770	670,508	94,220,321	17,399,260	111,619,581
III 経常外収益						
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
IV 経常外費用						
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	9,943,082	▲ 161,770	0	9,781,312	▲ 17,130,141	▲ 7,348,829

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)

財務諸表の注記

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

令和5年3月31日 現在

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	△ 506,659	1
什器 備品	0	730,810	0	730,810	△ 99,804	631,006
(投資その他の資産)						
敷金	2,393,000	0	897,000	1,496,000	0	1,496,000
差入保証金	30,000	0	20,000	10,000	0	10,000
長期前払金	808,250	185,006	808,250	185,006	0	185,006
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	3,756,130	915,816	1,725,250	2,946,696	△ 606,463	2,340,233

4. 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
長期借入金	8,370,000	20,000,000	3,240,000	25,130,000
合計	8,370,000	20,000,000	3,240,000	25,130,000

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5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	283,967
現金(法人)	(57,965)
現金(I)	(37,245)
現金(II)	(58,177)
現金(III)	(1,795)
現金(IV)	(51,840)
現金(V)	(65,086)
現金(VI)	(11,859)

普通 預金	20,532,439
JAセレサ川崎 (法人)	(7,515,953)
JAセレサ川崎 (I)	(417,488)
JAセレサ川崎 (II)	(307,231)
JAセレサ川崎 (III)	(425,972)
JAセレサ川崎 (IV)	(324,947)
JAセレサ川崎 (V)	(505,349)
JAセレサ川崎 (VI)	(504,190)
JAセレサ川崎(相談支援)	(1,000)
ゆうちょ	(33,000)
三井住友	(268,276)
川崎信用金庫	(10,228,033)
川崎信用金庫	(1,000)
現金・預金 計	<u>20,816,406</u>

(売上債権)

未 収 金	16,099,613
売上債権 計	<u>16,099,613</u>

(その他流動資産)

前払 費用	1,000
その他流動資産 計	<u>1,000</u>

流動資産合計

36,917,019

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	506,660
什器 備品	730,810
減価償却累計額	<u>△ 606,463</u>
有形固定資産 計	631,007

(投資その他の資産)

敷 金	1,496,000
差入保証金	10,000
長期前払費用	185,006
預託金	8,220
出資金	<u>10,000</u>
投資その他の資産 計	<u>1,709,226</u>

固定資産合計

2,340,233

資産の部 合計

39,257,252

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	773,457
預 り 金	677,965
社会保険料預り金	(379,561)
源泉所得税預り金	(234,204)
住民税預り金	<u>(64,200)</u>
流動負債 計	1,451,422

【固定負債】

長期借入金	25,130,000
固定負債 計	<u>25,130,000</u>

負債の部 合計

26,581,422

正味財産

12,675,830

財務諸表
(1) 活動計算書

(単位:円)

	前事業年度	当事業年度	対前年差
	(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	
経常収益	101,716,611	104,270,752	2,554,141
受取会費	47,000	33,000	△ 14,000
正会員受取会費	47,000	33,000	△ 14,000
受取寄付金	0	191,450	191,450
受取寄付金	0	191,450	191,450
受取助成金等	83,273,127	85,863,393	2,590,266
受取公的助成金	1,529,000	1,797,000	268,000
受取国庫補助金	81,744,127	84,066,393	2,322,266
事業収益	18,396,042	17,931,421	△ 464,621
グループホーム事業収益	17,704,983	17,230,913	△ 474,070
その他事業収益	691,059	700,508	9,449
その他収益	442	251,488	251,046
受取利息	142	109	△ 33
受取配当金	300	300	0
雑収益	0	251,079	251,079
経常費用	103,234,368	111,619,581	8,385,213
事業費	88,083,918	94,220,321	6,136,403
人件費	53,030,731	54,132,846	1,102,115
給与手当	46,250,203	47,550,521	1,300,318
退職給付費用	912,000	937,000	25,000
通勤費	1,170,750	886,279	△ 284,471
法定福利費	4,434,352	4,570,660	136,308
福利厚生費	263,426	188,386	△ 75,040
その他経費	35,053,187	40,087,475	5,034,288
食材費	5,295,793	5,175,909	△ 119,884
水道光熱費	4,364,395	5,065,654	701,259
日用品費	1,227,292	1,123,931	△ 103,361
余暇活動費	0	54,321	54,321
車両費	0	66,764	66,764
消耗工具器具備品	663,535	1,734,751	1,071,216
消耗品費	436,321	673,312	236,991
事務用品費	0	1,326	1,326
地代家賃	18,800,000	19,260,000	460,000
通信運搬費	720,280	783,032	62,752
新聞図書費	0	37,877	37,877
旅費交通費	752,319	896,649	144,330
支払手数料	649,268	1,375,459	726,191
減価償却費	0	124,238	124,238
広告宣伝費	0	346,500	346,500
保険料	288,950	296,610	7,660
職員研修費	393,675	438,232	44,557
修繕費(施設改修費)	308,000	671,220	363,220
諸会費	20,890	10,171	△ 10,719
リース料(貸借料)	547,040	953,768	406,728
租税公課	4,000	12,400	8,400
支払寄付金	200,000	0	△ 200,000
支払利息	92,208	70,947	△ 21,261
雑費	289,221	914,404	625,183
管理費	15,150,450	17,399,260	2,248,810
人件費	8,746,219	11,015,526	2,269,307
給与手当	7,792,170	10,065,332	2,273,162
通勤費	50,760	50,760	0
法定福利費	847,374	872,009	24,635
福利厚生費	55,915	27,425	△ 28,490
その他経費	6,404,231	6,383,734	△ 20,497
旅費交通費	34,093	61,926	27,833
消耗工具器具備品	430,423	0	△ 430,423
水道光熱費	107,058	124,454	17,396
地代家賃	970,200	897,600	△ 72,600
広告宣伝費	1,853,555	608,080	△ 1,245,475
新聞図書費	372,477	396,041	23,564
研修費	2,000	43,393	41,393
保険料	18,610	0	△ 18,610
諸会費	209,000	209,719	719
租税公課	5,271	4,861	△ 410
支払手数料	1,024,680	1,973,372	948,692
リース料	640,662	618,912	△ 21,750
修繕費	0	19,800	19,800
消耗品費	146,086	205,856	59,770
事務用品費	0	51,319	51,319
通信運搬費	231,808	353,401	121,593
慶弔費	16,500	15,000	△ 1,500
雑費	320,709	0	△ 320,709
雑損失	21,099	800,000	778,901
誤請求損失	0	0	0
経常外収益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
経常外費用	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0
臨時損失	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	70,000
当期正味財産増減額	△ 1,517,757	△ 7,418,829	△ 5,901,072
前期繰越正味財産額	21,612,416	20,094,659	△ 1,517,757
次期繰越正味財産額	20,094,659	12,675,830	△ 7,418,829

財務諸表

(2) 貸借対照表

(単位:円)

	当事業年度 (令和4年3月31日)	当事業年度 (令和5年3月31日)	対前年差
資産の部			
流動資産	27,364,656	36,917,019	9,552,363
現金預金	12,775,407	20,816,406	8,040,999
未収金	14,588,249	16,099,613	1,511,364
前払費用	1,000	1,000	0
固定資産	2,569,555	2,340,233	△ 229,322
車両運搬具	506,660	506,660	0
什器 備品	0	730,810	730,810
減価償却累計額	△ 506,659	△ 606,463	△ 99,804
敷金	2,393,000	1,496,000	△ 897,000
差入保証金	30,000	10,000	△ 20,000
長期前払費用	128,334	185,006	56,672
預託金	8,220	8,220	0
出資金	10,000	10,000	0
資産の部合計	29,934,211	39,257,252	9,323,041
負債の部			
流動負債	1,469,552	1,451,422	△ 18,130
未払金	937,782	773,457	△ 164,325
預り金	531,770	677,965	146,195
固定負債	8,370,000	25,130,000	16,760,000
長期借入金	8,370,000	25,130,000	16,760,000
負債の部合計	9,839,552	26,581,422	16,741,870
正味財産の部			
前期繰越正味財産	21,612,416	20,094,659	△ 1,517,757
当期正味財産増減額	△ 1,517,757	△ 7,418,829	△ 5,901,072
正味財産の部合計	20,094,659	12,675,830	△ 7,418,829
負債及び正味財産合計	29,934,211	39,257,252	9,323,041

キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	前事業年度 (令和4年3月31日)	当事業年度 (令和5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	△ 1,517,757	△ 7,418,829
貸倒引当金の増減額	0	0
減価償却累計額	0	99,804
未収入金の増減額	△ 879,869	△ 1,511,364
未払金の増減額	413,817	△ 164,325
預り金の増減額	△ 47,661	146,195
敷金の増減額	0	897,000
保証金の増減額	0	0
長期前払費用の増減額	154,000	△ 56,672
前払費用の増減額	0	0
車両運搬具の増減額	0	0
什器備品の増減額	0	△ 730,810
差入保証金の増減額	0	20,000
預託金の増減額	0	0
出資金の増減額	0	0
営業活動によるキャッシュフロー	△ 1,877,470	△ 8,719,001
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	△ 3,240,000	16,760,000
財務活動によるキャッシュフロー	△ 3,240,000	16,760,000
現金預金増減額	△ 5,117,470	8,040,999
現金預金期首残高	17,892,877	12,775,407
現金預金期末残高	12,775,407	20,816,406