

決算報告書

第11期

自 令和5年4月1日

至 令和6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5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 32,000

【受取寄付金】

受取寄付金 20,000

【受取助成金等】

受取助成金 3,215,660

受取補助金 141,552,596 144,768,256

【事業収益】

利用者負担金収益 24,594,760

その他事業収益 180,000 24,774,760

【その他収益】

受取利息 105

受取配当金 600

雑収益 492,347 493,052

経常収益計

170,088,068

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 79,260,038

賞与(事業) 4,022,167

退職金(事業) 1,237,500

通勤費(事業) 997,250

法定福利費(事業) 7,785,730

福利厚生費(事業) 106,790

人件費計 93,409,475

(その他経費)

諸謝金 210,000

会議費(事業) 1,860

旅費交通費(事業) 2,513,770

食材費(事業) 7,528,695

日用品費(事業) 1,472,699

余暇活動費(事業) 143,825

車両費(事業) 13,640

通信運搬費(事業) 1,009,465

消耗工具器具備品(事業) 2,425,942

消耗品費(事業) 746,429

事務用品費(事業) 93,662

修繕費(事業) 392,656

水道光熱費(事業) 5,502,611

新聞図書費(事業) 157,668

地代家賃(事業) 28,424,550

賃借料(事業) 39,800

採用教育費(事業) 3,426,900

減価償却費(事業) 250,350

保険料(事業) 314,250

諸会費(事業) 11,406

リース料(事業) 2,163,507

租税公課(事業) 4,000

研修費(事業) 1,041,890

支払手数料(事業) 2,959,907

支払利息(事業) 133,506

雑費(事業) 16,000

その他経費計 60,998,988

事業費計

154,408,463

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5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【管理費】

(人件費)

給料 手当	10,548,433
賞 与	800,000
法定福利費	596,666
福利厚生費	16,800
人件費計	11,961,899

(その他経費)

会 議 費	6,400
旅費交通費	101,153
通信運搬費	368,603
消耗工具器具備品	36,000
消耗品 費	219,286
事務用品費	60,691
修 繕 費	59,290
水道光熱費	103,633
地代 家賃	970,200
広告宣伝費	498,080
新聞図書費	421,960
保 険 料	21,900
諸 会 費	247,484
慶 弔 費	20,000
リース 料	846,472
租税 公課	1,122
研 修 費	62,430
支払手数料	2,312,091
雑 費	414
その他経費計	6,357,209

その他経費計

管理費 計

経常費用 計

当期経常増減額

18,319,108

172,727,571

△ 2,639,503

【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

△ 2,639,503

法人税、住民税及び事業税

70,000

当期正味財産増減額

△ 2,709,503

前期繰越正味財産額

12,675,830

次期繰越正味財産額

9,966,327

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6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	3,154,933
現 金	295,603	預り金	1,685,973
普通預金	5,549,015	流動負債計	4,840,906
現金・預金計	5,844,618	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	21,546,000
未収金	27,774,220	固定負債計	21,546,000
売上債権計	27,774,220	負債合計	26,386,906
流動資産合計	33,618,838	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	12,675,830
構 築 物	686,400	当期正味財産増減額	△ 2,709,503
車両運搬具	506,660	正味財産計	9,966,327
什器 備品	730,810	正味財産合計	9,966,327
減価償却累計額	△ 856,813		
有形固定資産計	1,067,057		
(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	143,118		
預託金	8,220		
出資金	10,000		
投資その他の資産計	1,667,338		
固定資産合計	2,734,395		
資産合計	36,353,233	負債及び正味財産合計	36,353,233

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
什器備品については定率法に、それ以外の固定資産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	32,000	32,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	20,000	20,000
3. 受取助成金等	144,768,256	0	0	144,768,256	0	144,768,256
4. 事業収益	24,594,760	0	0	24,594,760	180,000	24,774,760
5. その他収益	402,772	90,280	0	493,052	0	493,052
経常収益計	169,765,788	90,280	0	169,856,068	232,000	170,088,068
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料 手当	83,282,205	0	0	83,282,205	11,348,433	94,630,638
退職給付費用	1,237,500	0	0	1,237,500	0	1,237,500
通勤費	997,250	0	0	997,250	0	997,250
法定福利費	7,785,730	0	0	7,785,730	596,666	8,382,396
福利厚生費	106,790	0	0	106,790	16,800	123,590
人件費計	93,409,475	0	0	93,409,475	11,961,899	105,371,374
(2) その他経費						
会議費	1,860	0	0	1,860	6,400	8,260
諸謝金	0	210,000	0	210,000	0	210,000
旅費交通費	2,507,810	5,960	0	2,513,770	101,153	2,614,923
研修費	1,041,890	0	0	1,041,890	62,430	1,104,320
食材費	7,528,695	0	0	7,528,695	0	7,528,695
日用品費	1,472,699	0	0	1,472,699	0	1,472,699
通信運搬費	1,009,465	0	0	1,009,465	368,603	1,378,068
消耗工具器具備品	2,425,942	0	0	2,425,942	36,000	2,461,942
消耗品費	716,628	29,801	0	746,429	219,286	965,715
余暇活動費	43,341	100,484	0	143,825	0	143,825
車両費	13,640	0	0	13,640	0	13,640
事務用品費	93,662	0	0	93,662	60,691	154,353
リース費	2,163,507	0	0	2,163,507	846,472	3,009,979
貸借料	0	39,800	0	39,800	0	39,800
修繕費	392,656	0	0	392,656	59,290	451,946
水道光熱費	5,502,611	0	0	5,502,611	103,633	5,606,244
新聞図書費	157,668	0	0	157,668	421,960	579,628
地代家賃	28,424,550	0	0	28,424,550	970,200	29,394,750
減価償却費	250,350	0	0	250,350	0	250,350
保険料	314,250	0	0	314,250	21,900	336,150
諸会費	11,406	0	0	11,406	247,484	258,890
広告宣伝費	0	0	0	0	498,080	498,080
採用教育費	3,426,900	0	0	3,426,900	0	3,426,900
租税公課	4,000	0	0	4,000	1,122	5,122
支払手数料	2,904,157	55,750	0	2,959,907	2,312,091	5,271,998
支払利息	133,506	0	0	133,506	0	133,506
慶弔費	0	0	0	0	20,000	20,000
雑費	16,000	0	0	16,000	414	16,414
その他経費計	60,557,193	441,795	0	60,998,988	6,357,209	67,356,197
経常費用計	153,966,668	441,795	0	154,408,463	18,319,108	172,727,571
III 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	15,799,120	▲ 351,515	0	15,447,605	▲ 18,087,108	▲ 2,639,503

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)						
構築物	0	686,400	0	686,400	△ 22,880	663,520
車両運搬具	506,660	0	0	506,660	△ 506,659	1
什器 備品	730,810	0	0	730,810	△ 327,274	403,536
(投資その他の資産)						
敷金	1,496,000	0	0	1,496,000	0	1,496,000
差入保証金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
長期前払費用	185,006	0	△ 41,888	143,118	0	143,118
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	2,946,696	686,400	△ 41,888	3,591,208	△ 856,813	2,734,395

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	25,130,000	0	3,584,000	21,546,000
合計	25,130,000	0	3,584,000	21,546,000

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6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	295,603
現金(法人)	(147,982)
現金(いずみⅠ)	(57,065)
現金(いずみⅢ)	(2,957)
現金(いずみⅣ)	(22,140)
現金(いずみⅤ)	(55,643)
現金(あさお1・2)	(9,816)
普通預金	5,549,015
セレサ川崎(法人)	(2,675,907)
セレサ川崎(いずみⅠ)	(537,422)
セレサ川崎(いずみⅢ)	(552,152)
セレサ川崎(いずみⅣ)	(250,557)
セレサ川崎(いずみⅤ)	(356,085)
セレサ川崎(あさお1・2)	(404,000)
セレサ川崎(相談支援)	(1,000)
ゆうちょ銀行	(53,000)
三井住友銀行	(359,068)
川崎信用金庫	(358,824)
川崎信用金庫	(1,000)
現金・預金計	5,844,618

(売上債権)

未収金	27,774,220
売上債権計	27,774,220

流動資産合計

33,618,838

【固定資産】

(有形固定資産)

構築物	686,400
車両運搬具	506,660
什器備品	730,810
減価償却累計額	△ 856,813
有形固定資産計	1,067,057

(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	143,118
預託金	8,220
出資金	10,000
投資その他の資産計	1,667,338

固定資産合計

2,734,395

資産の部 合計

36,353,233

《負債の部》

【流動負債】

未払金	3,154,933
預り金	1,685,973
社会保険料預り金	(1,339,081)
源泉所得税預り金	(276,692)
住民税預り金	(70,200)
流動負債計	4,840,906

【固定負債】

長期借入金	21,546,000
-------	------------

固定負債計

21,546,000

負債の部 合計

26,386,906

正味財産

9,966,327

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4年4月1日 至 令和5年3月31日)	(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)	
経常収益	104,270,752	170,088,068	65,817,316
受取会費	33,000	32,000	△ 1,000
正会員受取会費	33,000	32,000	△ 1,000
受取寄付金	191,450	20,000	△ 171,450
受取寄付金	191,450	20,000	△ 171,450
受取助成金等	85,863,393	144,768,256	58,904,863
受取公的助成金	1,797,000	3,215,660	1,418,660
受取国庫補助金	84,066,393	141,552,596	57,486,203
事業収益	17,931,421	24,774,760	6,843,339
グループホーム事業収益	17,230,913	24,594,760	7,363,847
その他事業収益	700,508	180,000	△ 520,508
その他収益	251,488	493,052	241,564
受取利息	109	105	△ 4
受取配当金	300	600	300
雑収益	251,079	492,347	241,268
経常費用	111,619,581	172,727,571	61,107,990
事業費	94,220,321	154,408,463	60,188,142
人件費	54,132,846	93,409,475	39,276,629
給与手当	47,550,521	83,282,205	35,731,684
退職給付費用	937,000	1,237,500	300,500
通勤費	886,279	997,250	110,971
法定福利費	4,570,660	7,785,730	3,215,070
福利厚生費	188,386	106,790	△ 81,596
その他経費	40,087,475	60,998,988	20,911,513
諸謝金	0	210,000	210,000
会議費	0	1,860	1,860
食材費	5,175,909	7,528,695	2,352,786
水道光熱費	5,065,654	5,502,611	436,957
日用品費	1,123,931	1,472,699	348,768
余暇活動費	54,321	143,825	89,504
車両費	66,764	13,640	△ 53,124
消耗工具器具備品	1,734,751	2,425,942	691,191
消耗品費	673,312	746,429	73,117
事務用品費	1,326	93,662	92,336
地代家賃	19,260,000	28,424,550	9,164,550
賃貸料	0	39,800	39,800
通信運搬費	783,032	1,009,465	226,433
新聞図書費	37,877	157,668	119,791
旅費交通費	896,649	2,513,770	1,617,121
支払手数料	1,375,459	2,959,907	1,584,448
減価償却費	124,238	250,350	126,112
採用教育費	346,500	3,426,900	3,080,400
保険料	296,610	314,250	17,640
職員研修費	438,232	1,041,890	603,658
修繕費(施設改修費)	671,220	392,656	△ 278,564
諸会費	10,171	11,406	1,235
リース料(貸借料)	953,768	2,163,507	1,209,739
租税公課	12,400	4,000	△ 8,400
支払寄付金	0	0	0
支払利息	70,947	133,506	62,559
雑費	914,404	16,000	△ 898,404
管理費	17,399,260	18,319,108	919,848
人件費	11,015,526	11,961,899	946,373
給与手当	10,065,332	11,348,433	1,283,101
通勤費	50,760	0	△ 50,760
法定福利費	872,009	596,666	△ 275,343
福利厚生費	27,425	16,800	△ 10,625
その他経費	6,383,734	6,357,209	△ 26,525
会議費	0	6,400	6,400
旅費交通費	61,926	101,153	39,227
消耗工具器具備品	0	36,000	36,000
水道光熱費	124,454	103,633	△ 20,821
地代 家賃	897,600	970,200	72,600
広告宣伝費	608,080	498,080	△ 110,000
新聞図書費	396,041	421,960	25,919
研修費	43,393	62,430	19,037
保険料	0	21,900	21,900
諸会費	209,719	247,484	37,765
租税公課	4,861	1,122	△ 3,739
支払手数料	1,973,372	2,312,091	338,719
リース料	618,912	846,472	227,560
修繕費	19,800	59,290	39,490
消耗品費	205,856	219,286	13,430
事務用品費	51,319	60,691	9,372
通信運搬費	353,401	368,603	15,202
慶弔費	15,000	20,000	5,000
雑費	0	414	414
雑損失	800,000	0	△ 800,000
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	70,000	70,000	0
当期正味財産増減額	△ 7,418,829	△ 2,709,503	4,709,326
前期繰越正味財産額	20,094,659	12,675,830	12,675,830
次期繰越正味財産額	12,675,830	9,966,327	△ 2,709,503

財務諸表

(2) 貸借対照表

(単位:円)

	当事業年度 (令和5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	36,917,019	33,618,838	△ 3,298,181
現金預金	20,816,406	5,844,618	△ 14,971,788
未収金	16,099,613	27,774,220	11,674,607
前払費用	1,000	0	△ 1,000
固定資産	2,340,233	2,734,395	394,162
構築物	0	686,400	686,400
車両運搬具	506,660	506,660	0
什器 備品	730,810	730,810	0
減価償却累計額	△ 606,463	△ 856,813	△ 250,350
敷金	1,496,000	1,496,000	0
差入保証金	10,000	10,000	0
長期前払費用	185,006	143,118	△ 41,888
預託金	8,220	8,220	0
出資金	10,000	10,000	0
資産の部合計	39,257,252	36,353,233	△ 2,904,019
負債の部			
流動負債	1,451,422	4,840,906	3,389,484
未払金	773,457	3,154,933	2,381,476
預り金	677,965	1,685,973	1,008,008
固定負債	25,130,000	21,546,000	△ 3,584,000
長期借入金	25,130,000	21,546,000	△ 3,584,000
負債の部合計	26,581,422	26,386,906	△ 194,516
正味財産の部			
前期繰越正味財産	20,094,659	12,675,830	△ 7,418,829
当期正味財産増減額	△ 7,418,829	△ 2,709,503	4,709,326
正味財産の部合計	12,675,830	9,966,327	△ 2,709,503
負債及び正味財産合計	39,257,252	36,353,233	△ 2,904,019

キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	当事業年度 (令和5年3月31日)	当事業年度 (令和6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	△ 7,418,829	△ 2,709,503
貸倒引当金の増減額	0	0
減価償却累計額	99,804	250,350
未収入金の増減額	△ 1,511,364	△ 11,674,607
未払金の増減額	△ 164,325	2,381,476
預り金の増減額	146,195	1,008,008
敷金の増減額	897,000	0
保証金の増減額	0	0
長期前払費用の増減額	△ 56,672	41,888
前払費用の増減額	0	1,000
構築物の増減額	0	△ 686,400
車両運搬具の増減額	0	0
什器備品の増減額	△ 730,810	0
差入保証金の増減額	20,000	0
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	△ 8,719,001	△ 11,387,788
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	16,760,000	△ 3,584,000
財務活動によるキャッシュフロー	16,760,000	△ 3,584,000
現金預金増減額	8,040,999	△ 14,971,788
現金預金期首残高	12,775,407	20,816,406
現金預金期末残高	20,816,406	5,844,618