

決 算 報 告 書

第12期

自 令和6年 4月 1日

至 令和7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6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	18,000
---------	--------

【受取寄付金】

受取寄付金	607,000
-------	---------

【受取助成金等】

受取助成金	1,808,000
受取補助金	246,872,379
	248,680,379

【事業収益】

利用者負担金収益	34,711,111
その他事業収益	16,519,834
	51,230,945

【その他収益】

受取 利息	14,219
受取配当金	300
雜 収 益	225,643
	240,162

経常収益 計

300,776,486

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	158,868,918
賞 与(事業)	7,819,500
退職金(事業)	394,000
通勤費(事業)	1,157,440
法定福利費(事業)	16,722,784
福利厚生費(事業)	110,889
人件費計	185,073,531

(その他経費)

諸 謝 金	372,000
旅費交通費(事業)	4,228,410
食 材 費(事業)	11,213,008
日用品 費(事業)	2,255,181
余暇活動費(事業)	279,741
車 両 費(事業)	81,359
通信運搬費(事業)	1,570,653
消耗工具器具備品(事業)	1,200,514
消耗品 費(事業)	1,284,133
事務用品費(事業)	389,262
修 繕 費(事業)	804,618
水道光熱費(事業)	9,552,305
新聞図書費(事業)	204,779
地代 家賃(事業)	41,892,350
賃 借 料(事業)	735,374
採用教育費(事業)	3,867,400
減価償却費(事業)	605,804
広告宣伝費(事業)	534,358
保 険 料(事業)	500,880
諸 会 費(事業)	11,055
リース 料(事業)	3,565,750
租税 公課(事業)	16,400
研 修 費(事業)	1,442,808
支払手数料(事業)	4,907,879
支払寄付金	100,000
支払 利息(事業)	271,964
雜 費(事業)	37,550
その他経費計	91,925,535
事業費 計	276,999,066

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6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【管理費】

(人件費)

給料 手当	15,560,484
賞 与	1,370,000
法定福利費	1,104,334
福利厚生費	20,500
人件費計	<u>18,055,318</u>

(その他経費)

会 議 費	5,580
旅費交通費	179,470
通信運搬費	411,836
消耗工具器具備品	102,763
消耗品 費	240,839
事務用品費	64,397
水道光熱費	113,894
地代 家賃	897,600
広告宣伝費	406,780
新聞図書費	560,534
減価償却費	80,160
諸 会 費	433,235
慶弔 費	25,000
リース 料	871,862
租税 公課	9,761
研 修 費	69,267
支払手数料	2,088,295
雑 損 失	189,475
その他経費計	<u>6,750,748</u>

管理費 計

経常費用 計

当期経常増減額

24,806,066

301,805,132

△ 1,028,646

【経常外収益】

経常外収益 計

0

【経常外費用】

経常外費用 計

税引前当期正味財産増減額	<u>0</u>
法人税、住民税及び事業税	<u>△ 1,028,646</u>
当期正味財産増減額	<u>74,100</u>
前期繰越正味財産額	<u>△ 1,102,746</u>
次期繰越正味財産額	<u>9,966,327</u>
	<u>8,863,581</u>

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7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	3,880,633
現 金	448,042	預 り 金	2,178,607
普通 預金	18,122,505	流動負債 計	6,059,240
現金・預金 計	18,570,547		
(売上債権)		【固定負債】	
未 収 金	44,825,265	長期借入金	57,388,000
売上債権 計	44,825,265	固定負債 計	57,388,000
流動資産合計	63,395,812	負債合計	63,447,240
【固定資産】		正 味 財 産 の 部	
(有形固定資産)		【正味財産】	
建物附属設備	4,642,000	前期繰越正味財産額	9,966,327
構 築 物	686,400	当期正味財産増減額	△ 1,102,746
車両運搬具	506,660	正味財産 計	8,863,581
什器 備品	1,785,604		
減価償却累計額	△ 1,542,777		
有形固定資産 計	6,077,887		
(投資その他の資産)			
敷 金	2,142,000		
差入保証金	13,000		
長期前払費用	663,902		
預託金	8,220		
出資金	10,000		
投資その他の資産 計	2,837,122		
固定資産合計	8,915,009		
資産合計	72,310,821	負債及び正味財産合計	72,310,821

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	18,000	18,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	607,000	607,000
3. 受取助成金等	248,680,379	0	0	248,680,379	0	248,680,379
4. 事業収益	51,230,945	0	0	51,230,945	0	51,230,945
5. その他収益	240,162	0	0	240,162	0	240,162
経常収益計	300,151,486	0	0	300,151,486	625,000	300,776,486
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料 手当	142,382,219	0	24,306,199	166,688,418	16,930,484	183,618,902
退職給付費用	394,000	0	0	394,000	0	394,000
通勤費	792,500	0	364,940	1,157,440	0	1,157,440
法定福利費	13,780,010	0	2,942,774	16,722,784	1,104,334	17,827,118
福利厚生費	65,639	0	45,250	110,889	20,500	131,389
人件費計	157,414,368	0	27,659,163	185,073,531	18,055,318	203,128,849
(2) その他経費						
会議費	0	0	0	0	5,580	5,580
諸謝金	0	372,000	0	372,000		372,000
旅費交通費	4,147,361	0	81,049	4,228,410	179,470	4,407,880
研修費	1,258,578	0	184,230	1,442,808	69,267	1,512,075
食材費	11,213,008	0	0	11,213,008		11,213,008
日用品費	2,255,181	0	0	2,255,181		2,255,181
通信運搬費	1,361,133	0	209,520	1,570,653	411,836	1,982,489
消耗工具器具備品	513,828	0	686,686	1,200,514	102,763	1,303,277
消耗品費	681,497	45,046	557,590	1,284,133	240,839	1,524,972
余暇活動費	114,296	165,445	0	279,741	0	279,741
車両費	81,359	0	0	81,359	0	81,359
事務用品費	257,093	0	132,169	389,262	64,397	453,659
リース費	3,480,913	0	84,837	3,565,750	871,862	4,437,612
貸借料	105,600	0	629,774	735,374	0	735,374
修繕費	626,418	0	178,200	804,618	0	804,618
水道光熱費	9,532,409	0	19,896	9,552,305	113,894	9,666,199
新聞図書費	204,779	0	0	204,779	560,534	765,313
地代 家賃	41,131,700	0	760,650	41,892,350	897,600	42,789,950
減価償却費	353,625	0	252,179	605,804	80,160	685,964
保険料	493,820	0	7,060	500,880	0	500,880
諸会費	10,052	0	1,003	11,055	433,235	444,290
広告宣伝費	381,700	0	152,658	534,358	406,780	941,138
採用教育費	3,867,400	0	0	3,867,400	0	3,867,400
租税 公課	15,800	0	600	16,400	9,761	26,161
支払手数料	3,859,365	6,990	1,041,524	4,907,879	2,088,295	6,996,174
支払寄付金	0	30,000	70,000	100,000	0	100,000
支払 利息	98,869	0	173,095	271,964	0	271,964
慶弔費	0	0	0	0	25,000	25,000
雑費	13,209	0	24,341	37,550	189,475	227,025
その他経費計	86,058,993	619,481	5,247,061	91,925,535	6,750,748	98,676,283
経常費用計	243,473,361	619,481	32,906,224	276,999,066	24,806,066	301,805,132
III 経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計						
IV 経常外費用	0	0	0	0	0	0
経常外費用計						
当期経常増減額	56,678,125	▲ 619,481	▲ 32,906,224	23,152,420	▲ 24,181,066	▲ 1,028,646

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【グループホーム事業】

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【秋の遊び場inたかつ2024 等】

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【新規事業】

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)						
建物付属設備	0	4,642,000		4,642,000	△ 96,708	4,545,292
構築物	686,400	0	0	686,400	△ 91,520	594,880
車両運搬具	506,660	0	0	506,660	△ 506,659	1
什器 備品	730,810	1,054,794	0	1,785,604	△ 847,890	937,714
(投資その他の資産)						
敷金	1,496,000	646,000	0	2,142,000	0	2,142,000
差入保証金	10,000	3,000	0	13,000	0	13,000
長期前払費用	143,118	686,550	△ 165,766	663,902	0	663,902
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	3,591,208	7,032,344	△ 165,766	10,457,786	△ 1,542,777	8,915,009

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	21,546,000	40,000,000	4,158,000	57,388,000
合計	21,546,000	40,000,000	4,158,000	57,388,000

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7年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)	
現 金	448,042
現金(法人)	(87,430)
現金(いづみI)	(49,645)
現金(いづみIII)	(1,001)
現金(いづみIV)	(47,345)
現金(いづみV)	(777)
現金(あさお1・2)	(63,241)
現金(遊歩)	(47,690)
現金(フーガ)	(57,034)
現金(クエスト)	(93,879)
普通 預金	18,122,505
セレサ川崎(法人)	(4,407,169)
セレサ川崎(いづみI)	(292,122)
セレサ川崎(いづみIII)	(322,802)
セレサ川崎(いづみIV)	(185,845)
セレサ川崎(いづみV)	(321,282)
セレサ川崎(あさお1・2)	(293,552)
セレサ川崎(遊歩)	(208,323)
セレサ川崎(フーガ)	(241,510)
セレサ川崎(クエスト)	(201,034)
セレサ川崎(訪問看護)	(1,000)
ゆうちょ銀行	(664,008)
三井住友銀行	(951,334)
川崎信用金庫	(10,031,524)
川崎信用金庫	(1,000)
現金・預金 計	18,570,547
(売上債権)	
未 収 金	44,825,265
売上債権 計	44,825,265
流動資産合計	63,395,812

【固定資産】

(有形固定資産)	
建物附属設備	4,642,000
構築物	686,400
車両運搬具	506,660
什器 備品	1,785,604
減価償却累計額	△ 1,542,777
有形固定資産 計	6,077,887
(投資その他の資産)	
敷 金	2,142,000
差入保証金	13,000
長期前払費用	663,902
預託金	8,220
出資金	10,000
投資その他の資産 計	2,837,122
固定資産合計	8,915,009
資産の部 合計	72,310,821

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	3,880,633
預 り 金	2,178,607
社会保険料預り金	(1,476,800)
源泉所得税預り金	(462,101)
住民税預り金	(237,000)
その他	(2,706)
流動負債 計	6,059,240

【固定負債】

長期借入金	57,388,000
固定負債 計	57,388,000
負債の部 合計	63,447,240
正味財産	8,863,581

財務諸表

(1) 活動計算書

(単位:円)

	前事業年度 (自 令和5年4月 1日 至 令和6年3月31日)	当事業年度 (自 令和6年4月 1日 至 令和7年3月31日)	対前年差
経常収益	170,088,068	300,776,486	130,688,418
受取会費	32,000	18,000	△ 14,000
正会員受取会費	32,000	18,000	△ 14,000
受取寄付金	20,000	607,000	587,000
受取寄付金	20,000	607,000	587,000
受取助成金等	144,768,256	248,680,379	103,912,123
受取公的助成金	3,215,660	1,808,000	△ 1,407,660
受取国庫補助金	141,552,596	246,872,379	105,319,783
事業収益	24,774,760	51,230,945	26,456,185
グループホーム事業収益	24,594,760	34,711,111	10,116,351
その他事業収益	180,000	16,519,834	16,339,834
その他収益	493,052	240,162	△ 252,890
受取利息	105	14,219	14,114
受取配当金	600	300	△ 300
雑収益	492,347	225,643	△ 266,704
経常費用	172,727,571	301,805,132	129,077,561
事業費	154,408,463	276,999,066	122,590,603
人件費	93,409,475	185,073,531	91,664,056
給与手当	83,282,205	166,688,418	83,406,213
退職給付費用	1,237,500	394,000	△ 843,500
通勤費	997,250	1,157,440	160,190
法定福利費	7,785,730	16,722,784	8,937,054
福利厚生費	106,790	110,889	4,099
その他経費	60,998,988	91,925,535	30,926,547
諸謝金	210,000	372,000	162,000
会議費	1,860	0	△ 1,860
食材費	7,528,695	11,213,008	3,684,313
水道光熱費	5,502,611	9,552,305	4,049,694
日用品費	1,472,699	2,255,181	782,482
余暇活動費	143,825	279,741	135,916
車両費	13,640	81,359	67,719
消耗工具器具備品	2,425,942	1,200,514	△ 1,225,428
消耗品費	746,429	1,284,133	537,704
事務用品費	93,662	389,262	295,600
地代家賃	28,424,550	41,892,350	13,467,800
賃貸料	39,800	735,374	695,574
通信運搬費	1,009,465	1,570,653	561,188
新聞図書費	157,668	204,779	47,111
旅費交通費	2,513,770	4,228,410	1,714,640
支払手数料	2,959,907	4,907,879	1,947,972
減価償却費	250,350	605,804	355,454
採用教育費	3,426,900	3,867,400	440,500
広告宣伝費	0	534,358	534,358
保険料	314,250	500,880	186,630
職員研修費	1,041,890	1,442,808	400,918
修繕費(施設改修費)	392,656	804,618	411,962
諸会費	11,406	11,055	△ 351
リース料(賃借料)	2,163,507	3,565,750	1,402,243
租税公課	4,000	16,400	12,400
支払寄付金	0	100,000	100,000
支払利息	133,506	271,964	138,458
雑費	16,000	37,550	21,550
管理費	18,319,108	24,806,066	6,486,958
人件費	11,961,899	18,055,318	6,093,419
給与手当	11,348,433	16,930,484	5,582,051
通勤費	0	0	0
法定福利費	596,666	1,104,334	507,668
福利厚生費	16,800	20,500	3,700
その他経費	6,357,209	6,750,748	393,539
会議費	6,400	5,580	△ 820
旅費交通費	101,153	179,470	78,317
消耗工具器具備品	36,000	102,763	66,763
水道光熱費	103,633	113,894	10,261
地代 家賃	970,200	897,600	△ 72,600
広告宣伝費	498,080	406,780	△ 91,300
新聞図書費	421,960	560,534	138,574
減価償却費	0	80,160	80,160
研修費	62,430	69,267	6,837
保険料	21,900	0	△ 21,900
諸会費	247,484	433,235	185,751
租税公課	1,122	9,761	8,639
支払手数料	2,312,091	2,088,295	△ 223,796
リース料	846,472	871,862	25,390
修繕費	59,290	0	△ 59,290
消耗品費	219,286	240,839	21,553
事務用品費	60,691	64,397	3,706
通信運搬費	368,603	411,836	43,233
慶弔費	20,000	25,000	5,000
雑費	414	0	△ 414
雑損失	0	189,475	189,475
経常外収益	0	0	0
過年度損益修正益	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	74,100	4,100
当期正味財産増減額	△ 2,709,503	△ 1,102,746	1,606,757
前期繰越正味財産額	12,675,830	9,966,327	9,966,327
次期繰越正味財産額	9,966,327	8,863,581	△ 1,102,746

財務諸表

(2) 貸借対照表

(単位:円)

	前事業年度 (令和6年3月31日)	当事業年度 (令和7年3月31日)	対前年差
資産の部			
流動資産	33,618,838	63,395,812	29,776,974
現金預金	5,844,618	18,570,547	12,725,929
未収金	27,774,220	44,825,265	17,051,045
固定資産	2,734,395	8,915,009	6,180,614
建物付属設備	0	4,642,000	4,642,000
構築物	686,400	686,400	0
車両運搬具	506,660	506,660	0
什器 備品	730,810	1,785,604	1,054,794
減価償却累計額	△ 856,813	△ 1,542,777	△ 685,964
敷金	1,496,000	2,142,000	646,000
差入保証金	10,000	13,000	3,000
長期前払費用	143,118	663,902	520,784
預託金	8,220	8,220	0
出資金	10,000	10,000	0
資産の部合計	36,353,233	72,310,821	35,957,588
負債の部			
流動負債	4,840,906	6,059,240	1,218,334
未払金	3,154,933	3,880,633	725,700
預り金	1,685,973	2,178,607	492,634
固定負債	21,546,000	57,388,000	35,842,000
長期借入金	21,546,000	57,388,000	35,842,000
負債の部合計	26,386,906	63,447,240	37,060,334
正味財産の部			
前期繰越正味財産	12,675,830	9,966,327	△ 2,709,503
当期正味財産増減額	△ 2,709,503	△ 1,102,746	1,606,757
正味財産の部合計	9,966,327	8,863,581	△ 1,102,746
負債及び正味財産合計	36,353,233	72,310,821	35,957,588

キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	前事業年度 (令和6年3月31日)	当事業年度 (令和7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	△ 2,709,503	△ 1,102,746
貸倒引当金の増減額	0	0
減価償却累計額	250,350	685,964
未収入金の増減額	△ 11,674,607	△ 17,051,045
未払金の増減額	2,381,476	725,700
預り金の増減額	1,008,008	492,634
敷金の増減額	0	△ 646,000
保証金の増減額	0	0
長期前払費用の増減額	41,888	△ 520,784
前払費用の増減額	1,000	0
建物附属設備の増減	0	△ 4,642,000
構築物の増減額	△ 686,400	0
車両運搬具の増減額	0	0
什器備品の増減額	0	△ 1,054,794
差入保証金の増減額	0	△ 3,000
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	△ 11,387,788	△ 23,116,071
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	△ 3,584,000	35,842,000
財務活動によるキャッシュフロー	△ 3,584,000	35,842,000
現金預金増減額	△ 14,971,788	12,725,929
現金預金期首残高	20,816,406	5,844,618
現金預金期末残高	5,844,618	18,570,547