

第16期

# 決算報告書

自：令和7年4月1日

至：令和8年3月31日

〒370-3523

群馬県高崎市福島町775番地4

特定非営利活動法人こざくら会

(法人番号:1070005008048)

理事長 吉田 宣俊

## 活動計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人こざくら会  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
受取国庫助成金	280,000	280,000
2. 事業収益		
障害者自立支援事業収益	35,625,752	35,625,752
3. その他収益		
受取利息	1,967	
雑収益	150	2,117
経常収益計		35,907,869
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,777,032	
法定福利費	1,508,427	
福利厚生費	33,419	
人件費計	16,318,878	
(2) その他経費		
業務委託費	120,450	
印刷製本費	7,959	
車両費	380,004	
通信運搬費	413,528	
消耗品費	450,674	
給食費	4,669,235	
修繕費	39,600	
水道光熱費	1,479,024	
地代家賃	8,760,000	
減価償却費	49,641	
保険料	151,660	
租税公課	9,000	
研修費	6,000	
その他経費計	16,536,775	
事業費計		32,855,653
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,641,892	
人件費計	1,641,892	
(2) その他経費		
車両費	38,960	
通信運搬費	292,562	
水道光熱費	164,336	
減価償却費	118,800	
保険料	540,000	
支払手数料	655,600	
貸倒償却	60,165	
雑費	158,769	
その他経費計	2,029,192	
管理費計		3,671,084
経常費用計		36,526,737
当期経常増減額		△ 618,868
III 経常外収益		

科 目	金 額	
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額	△	618,868
法人税、住民税及び事業税		81,400
当期正味財産増減額	△	700,268
前期繰越正味財産額		5,404,647
次期繰越正味財産額		4,704,379

貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人こざくら会  
(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	600,182	
未収金	4,845,034	
貸倒引当金	△ 29,070	
流動資産合計		5,416,146
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	29,558	
車両運搬具	1	
什器備品	13,527	
リース資産	29,700	
有形固定資産計	72,786	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
長期前払費用	5,580,000	
投資その他の資産計	5,580,000	
固定資産合計		5,652,786
資産合計		11,068,932
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払法人税等	81,400	
未払費用	1,511,652	
預り金	211,607	
流動負債合計		1,804,659
2. 固定負債		
長期借入金	4,530,194	
長期未払金	29,700	
固定負債合計		4,559,894
負債合計		6,364,553
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		5,404,647
当期正味財産増減額	△ 700,268	
正味財産合計		4,704,379
負債及び正味財産合計		11,068,932

財産目録

令和 8年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人こざくら会  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	39,966	
東和銀行 普通預金	560,216	
未収金		
事業未収金	4,845,034	
貸倒引当金		
貸倒引当金	△ 29,070	
流動資産合計		5,416,146
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
誘導灯配線工事	29,558	
車両運搬具		
スズキ パレット	1	
什器備品		
カーテン他	13,527	
リース資産		
複合機	29,700	
有形固定資産計	72,786	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
長期前払費用	5,580,000	
投資その他の資産計	5,580,000	
固定資産合計		5,652,786
資産合計		11,068,932
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払法人税等	81,400	
未払費用		
コープ他	1,511,652	
預り金		
源泉所得税預り金	92,967	
社会保険料預り金	118,640	
流動負債合計		1,804,659
2. 固定負債		
長期借入金		
吉田宣俊	1,328,820	
吉田直子	3,201,374	
長期未払金		
日立キャピタルNBL(株)	29,700	
固定負債合計		4,559,894
負債合計		6,364,553
正味財産		4,704,379

特定非営利活動法人 こざくら会

## 計算書類の注記

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は、従来、定額法及び旧定額法を適用しておりましたが、当期より定率法及び旧定率法に変更しております。

## (3) 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。

## 2. 固定資産の増減内訳

(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	506,299	0	0	506,299	△ 476,741	29,558
車両運搬具	1,030,764	0	0	1,030,764	△ 1,030,763	1
什器備品	2,265,455	0	0	2,265,455	△ 2,251,928	13,527
リース資産	594,000	0	0	594,000	△ 564,300	29,700
無形固定資産						
投資その他の資産						
長期前払費用	5,040,000	540,000	0	5,580,000	0	5,580,000
合計	9,436,518	540,000	0	9,976,518	△ 4,323,732	5,652,786

## 3. 借入金の増減内訳

(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	3,201,374	1,328,820		4,530,194
役員借入金				
合計	3,201,374	1,328,820	0	4,530,194

## 4. 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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄附金			
委託料			
活動計算書計 (貸借対照表)	0	0	0
長期借入金	4,530,194	1,328,820	3,201,374
貸借対照表計	4,530,194	1,328,820	3,201,374

## 5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

## ・現物寄附の評価方法

現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、固定資産税評価額によっています。

## ・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び車両費、水道光熱費については、従事割合に基づき按分しています。