

第15期

決算報告書

自：令和6年4月1日

至：令和7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 6年 4月 1日 から令和 7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	225,000	225,000
2. 事業収益		
障害者自立支援事業収益	34,843,897	34,843,897
3. その他収益		
受取利息	830	830
経常収益計		35,069,727
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,865,724	
法定福利費	1,550,175	
福利厚生費	46,623	
人件費計	16,462,522	
(2) その他経費		
業務委託費	120,450	
印刷製本費	6,600	
車両費	167,120	
通信運搬費	411,860	
消耗品費	369,270	
給食費	4,542,183	
水道光熱費	1,506,302	
地代家賃	8,760,000	
減価償却費	70,240	
保険料	186,670	
租税公課	9,000	
その他経費計	16,149,695	
事業費計		32,612,217
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,651,747	
人件費計	1,651,747	
(2) その他経費		
旅費交通費	100	
車両費	18,569	
通信運搬費	271,225	
水道光熱費	167,367	
減価償却費	118,800	
保険料	540,000	
支払手数料	660,000	
雑費	157,246	
その他経費計	1,933,307	
管理費計		3,585,054
経常費用計		36,197,271
当期経常増減額		△ 1,127,544
III 経常外収益		
1. その他経常外収益		
貸倒引当金戻入	6,634	6,634
経常外収益計		6,634

科 目	金 額	
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	△	1,120,910
法人税、住民税及び事業税		81,400
当期正味財産増減額	△	1,202,310
前期繰越正味財産額		6,606,957
次期繰越正味財産額		5,404,647

貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人こぞくら会
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	532,724	
未収金	4,817,401	
貸倒引当金	△ 28,904	
流動資産合計		5,321,221
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	51,224	
車両運搬具	1	
什器備品	41,502	
リース資産	148,500	
有形固定資産計	241,227	
(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	5,040,000	
投資その他の資産計	5,040,000	
固定資産合計		5,281,227
資産合計		10,602,448
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払法人税等	81,400	
未払費用	1,392,601	
預り金	223,776	
流動負債合計		1,697,777
2. 固定負債		
長期借入金	3,201,374	
長期未払金	298,650	
固定負債合計		3,500,024
負債合計		5,197,801
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		6,606,957
当期正味財産増減額	△	1,202,310
正味財産合計		5,404,647
負債及び正味財産合計		10,602,448

財産目録

令和 7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	54,190		
東和銀行 普通預金	478,534		
未収金			
事業未収金	4,817,401		
貸倒引当金			
貸倒引当金	△ 28,904		
流動資産合計		5,321,221	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
誘導灯配線工事	51,224		
車両運搬具			
スズキ パレット	1		
什器備品			
カーテン他	41,502		
リース資産			
複合機	148,500		
有形固定資産計	241,227		
(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	5,040,000		
投資その他の資産計	5,040,000		
固定資産合計		5,281,227	
資産合計			10,602,448
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	1,392,601		
預り金			
源泉所得税預り金	104,936		
社会保険料預り金	118,840		
流動負債合計		1,697,777	
2. 固定負債			
長期借入金			
吉田直子	3,201,374		
長期未払金			
三井住友トラスト・ナソニックファイナンス㈱	150,150		
日立キャピタルNBL㈱	148,500		
固定負債合計		3,500,024	
負債合計			5,197,801
正味財産			5,404,647

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	△ 455,075	51,224
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	△ 2,223,953	41,502
リース資産	594,000	0	0	594,000	△ 445,500	148,500
無形固定資産						
投資その他の資産						
長期前払費用	4,500,000	540,000	0	5,040,000	0	5,040,000
合計	8,896,518	540,000	0	9,436,518	△ 4,155,291	5,281,227

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	4,201,374		1,000,000	3,201,374
役員借入金				
合計	4,201,374	0	1,000,000	3,201,374

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	0	0	0
(貸借対照表)			
長期借入金	3,201,374	0	3,201,374
貸借対照表計	3,201,374	0	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。