

決算報告書

第4期

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

特定非営利活動法人 誠信会

長崎市赤迫3丁目2-20 SOLビル3階

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 誠信会

自令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

【経常収益】		
【事業収益】		
訓練等給付費収益	18,324,585	
受託事業収益	7,922,149	
利用者負担金収益	<u>386,954</u>	26,633,688
【その他収益】		
受取利息	167	
雑収益	<u>34,000</u>	<u>34,167</u>
経常収益計		26,667,855
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	13,420,150	
法定福利費(事業)	1,952,722	
通勤費(事業)	501,430	
福利厚生費(事業)	<u>184,299</u>	
人件費計	<u>16,058,601</u>	
(その他経費)		
売上原価	7,754,658	
研修費(事業)	30,520	
通信運搬費(事業)	393,807	
消耗品費(事業)	80,666	
水道光熱費(事業)	121,833	
保険料(事業)	115,934	
諸会費(事業)	3,000	
食糧費(事業)	935,249	
雑費(事業)	<u>17,359</u>	
その他経費計	<u>9,453,026</u>	
事業費計		25,511,627
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	<u>0</u>	
(その他経費)		
旅費交通費	1,960	
租税公課	480	
支払利息	104,292	
雑費	<u>477,950</u>	
その他経費計	<u>584,682</u>	
管理費計		584,682
経常費用計		<u>26,096,309</u>
当期経常増減額		571,546
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額		<u>571,546</u>

活動計算書

[税込] (単位：円)
自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

特定非営利活動法人 誠信会

当期正味財産増減額
前期繰越正味財産額
次期繰越正味財産額

571,546
512,589
1,084,135

貸借対照表

特定非営利活動法人 誠信会
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)	
普通預金	28,832,930
現金・預金計	28,832,930
(売上債権)	
未収金	3,770,444
売上債権計	3,770,444
(その他流動資産)	
未収入金	37,287
その他流動資産計	37,287
流動資産合計	32,640,661
資産合計	32,640,661

《負債の部》

【流動負債】	
未払金	24,413,712
未払費用	104,292
短期借入金	7,000,000
預り金	38,522
流動負債合計	31,556,526
負債合計	31,556,526

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	512,589
当期正味財産増減額	571,546
正味財産合計	1,084,135
負債及び正味財産合計	32,640,661

財産目録

特定非営利活動法人 誠信会
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)	
普通預金	28,832,930
現金・預金 計	28,832,930
(売上債権)	
未収金	3,770,444
国民健康保険連合会	(3,065,944)
チャープロ	(455,000)
長崎地域電力	(249,500)
売上債権 計	3,770,444
(その他流動資産)	
未収入金	37,287
雇用保険料	(2,100)
利用者負担金	(35,187)
その他流動資産 計	37,287
流動資産合計	32,640,661
資産合計	32,640,661

《負債の部》

【流動負債】	
未払金	24,413,712
利用者工賃	(213,202)
利用者賃金	(420,726)
水道料	(2,678)
電気料	(34,935)
昼食費	(84,387)
ガス	(3,456)
アスクル	(33,310)
リクルート	(27,500)
社員立替	(2,682)
チャープロ	(23,590,836)
未払費用	104,292
チャープロ	(104,292)
短期借入金	7,000,000
預り金	38,522
報酬源泉税	(7,656)
社員	(30,866)
流動負債合計	31,556,526
負債合計	31,556,526
正味財産	1,084,135

損益計算書

特定非営利活動法人 誠信会
全事業所

[税込] (単位: 円)
自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

【経常収益】		
【事業収益】		
訓練等給付費収益	18,324,585	
受託事業収益	7,922,149	
利用者負担金収益	386,954	
【その他収益】		
受取利息	167	
雑収益	34,000	
経常収益計		26,667,855
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	13,420,150	
法定福利費(事業)	1,952,722	
通勤費(事業)	501,430	
福利厚生費(事業)	184,299	
人件費計	16,058,601	
(その他経費)		
売上原価	7,754,658	
研修費(事業)	30,520	
通信運搬費(事業)	393,807	
消耗品費(事業)	80,666	
水道光熱費(事業)	121,833	
保険料(事業)	115,934	
諸会費(事業)	3,000	
食糧費(事業)	935,249	
雑費(事業)	17,359	
その他経費計	9,453,026	
事業費計		25,511,627
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
旅費交通費	1,960	
租税公課	480	
支払利息	104,292	
雑費	477,950	
その他経費計	584,682	
管理費計		584,682
経常費用計		26,096,309
当期経常増減額		571,546
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		0

損益計算書

特定非営利活動法人 誠信会
全事業所

[税込] (単位：円)
自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

税引前当期正味財産増減額	571,546
当期正味財産増減額	571,546
前期繰越正味財産額	512,589
次期繰越正味財産額	<u>1,084,135</u>

製造原価報告書

特定非営利活動法人 誠信会
全事業所

[税込] (単位：円)

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

【材料費】	計								
合計	材料費	計							0
【労務費】	(製)賃	金							0
	(製)工	賃							
	(製)法定福利費		4,377,557						
	(製)福利厚生費		2,254,250						
	労務費	計	36,154						
			79,697						
【製造経費】	(製)旅費交通費		385,300						
	(製)水道光熱費		365,497						
	(製)通信運搬費		12,150						
	(製)車両費		49,341						
	(製)消耗品費		194,712						
	製造経費	計							
									1,007,000
【仕掛品】									7,754,658
合計									7,754,658
									7,754,658
									7,754,658

財務諸表の注記

【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). 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。

【会計方針の変更】

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	[税込] (単位：円)			合計
	就労継続支援	雇用型	非雇用型	
I 経常収益				
受取助成金等	18,324,585			18,324,585
訓練等給付費収益		5,073,000	2,849,149	7,922,149
受託事業収益	386,954			386,954
利用者負担金収益			167	167
受取利息			34,000	34,000
雑収益				
経常収益計	18,711,539	5,073,000	2,849,149	26,667,855
(人件費)				
給料手当	13,420,150			13,420,150
賃金費		4,377,557		4,377,557
法定福利費	1,952,722	36,154	2,254,250	2,254,250
通勤費	501,430			501,430
福利厚生費	184,299	33,017	46,680	263,996
人件費計	16,058,601	4,446,728	2,300,930	22,806,259
(その他経費)				
研修費	30,520			32,480
通信運搬費	393,807	12,150		405,957
車両費		49,341		49,341
消耗品費	80,666	80,666	114,046	275,378
水道光熱費	121,833	151,420	214,077	487,330
保険料	115,934			115,934
租税公課	3,000			480
諸会費	935,249	167,180	218,120	3,000
食糧費				935,249
旅交通費				385,300
支払利息				104,292
雑費	17,359			477,950
その他経費計	1,698,368	460,757	546,243	3,290,050
経常費用計	17,756,969	4,907,485	2,847,173	26,096,309
当期経常増減額	954,570	165,515	1,976	△ 550,515

【借入金の増減内訳】

科目	[税込] (単位：円)		
	期首残高	当期借入	当期返済
短期借入金	14,815,019	15,925,020	23,740,039
期末残高			7,000,000
合計	14,815,019	15,925,020	23,740,039
			7,000,000

就労支援事業別事業活動明細書

特定非営利活動法人 誠信会

[税込] (単位:円)

自令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

勘定科目		誠信会	
		雇用型	非雇用型
収	就労支援事業収益	7,922,149	2,849,149
益	就労支援事業活動収益合計	7,922,149	2,849,149
費	就労支援事業費	0	
	期首製品棚卸高	7,754,658	2,847,173
	就労支援事業費	0	
	当期就労支援事業仕入高		
用	合計	7,754,658	2,847,173
	期末製品棚卸高	0	
	差引	7,754,658	2,847,173
	就労支援事業事業費合計	7,754,658	2,847,173
	就労支援事業活動増減差額	167,491	1,976

就労支援事業明細書

特定非営利活動法人 誠信会

[税込] (単位:円)

自令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

勘定科目	合計	雇用型	非雇用型
I 材料費	0	0	0
当期材料費			
II 労務費			
1. 賃 金	4,377,557	4,377,557	
2. 工 賃	2,254,250		2,254,250
3. 法定福利費	36,154	36,154	
4. 福利厚生費	79,697	33,017	46,680
当期労務費	6,747,658	4,446,728	2,300,930
III 経費			
1. 旅費交通費	385,300	167,180	218,120
2. 水道光熱費	365,497	151,420	214,077
3. 通信運搬費	12,150	12,150	
4. 車 両 費	49,341	49,341	
3. 消耗 品費	194,712	80,666	114,046
当期経費	1,007,000	460,757	546,243
合計	7,754,658	4,907,485	2,847,173
就労支援事業費	7,754,658	4,907,485	2,847,173