

# 決算報告書

## 第5期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

## 【経常収益】

### 【事業収益】

|          |                |            |
|----------|----------------|------------|
| 訓練等給付費収益 | 18,839,543     |            |
| 受託事業収益   | 8,300,062      |            |
| 利用者負担金収益 | <u>401,505</u> | 27,541,110 |

### 【その他収益】

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 受取 利息  | 167            |                |
| 雑 収 益  | <u>324,000</u> | <u>324,167</u> |
| 経常収益 計 |                | 27,865,277     |

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

|           |                   |
|-----------|-------------------|
| 給料 手当(事業) | 14,602,991        |
| 法定福利費(事業) | 2,764,504         |
| 通 勤 費(事業) | 334,800           |
| 福利厚生費(事業) | <u>291,190</u>    |
| 人件費計      | <u>17,993,485</u> |

#### (その他経費)

|           |                   |
|-----------|-------------------|
| 売上 原価     | 8,204,057         |
| 旅費交通費(事業) | 21,577            |
| 通信運搬費(事業) | 519,250           |
| 車 両 費(事業) | 617,476           |
| 消耗品 費(事業) | 124,515           |
| 修 繕 費(事業) | 27,500            |
| 水道光熱費(事業) | 102,476           |
| 保 険 料(事業) | 64,580            |
| 諸 会 費(事業) | 3,550             |
| 手 数 料(事業) | 53,130            |
| 食 糧 費(事業) | 934,285           |
| リース 料(事業) | 137,280           |
| 雑 費(事業)   | <u>15,589</u>     |
| その他経費計    | <u>10,825,265</u> |

#### 事業費 計

28,818,750

### 【管理費】

#### (人件費)

|      |          |
|------|----------|
| 人件費計 | <u>0</u> |
|------|----------|

#### (その他経費)

|        |                |
|--------|----------------|
| 支払 利息  | 79,856         |
| 雑 費    | <u>462,800</u> |
| その他経費計 | <u>542,656</u> |

#### 管理費 計

542,656

#### 経常費用 計

29,361,406

#### 当期経常増減額

△1,496,129

## 【経常外収益】

経常外収益 計

0

## 【経常外費用】

# 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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| 経常外費用 計      | <u>0</u>          |
| 税引前当期正味財産増減額 | <u>△1,496,129</u> |
| 当期正味財産増減額    | <u>△1,496,129</u> |
| 前期繰越正味財産額    | <u>1,084,135</u>  |
| 次期繰越正味財産額    | <u>△411,994</u>   |

# 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 6年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

普通預金 21,870,072

現金・預金 計 21,870,072

(売上債権)

未収金 3,669,366

売上債権 計 3,669,366

(その他流動資産)

未収入金 37,984

その他流動資産 計 37,984

流動資産合計 25,577,422

### 【固定資産】

(投資その他の資産)

工賃変動積立金 503,515

投資その他の資産 計 503,515

固定資産合計 503,515

資産合計 26,080,937

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金 19,376,494

未払費用 79,856

短期借入金 7,000,000

預り金 36,581

流動負債合計 26,492,931

負債合計 26,492,931

## 《正味財産の部》

前期繰越正味財産 1,084,135

当期正味財産増減額 △1,496,129

正味財産合計 △411,994

負債及び正味財産合計 26,080,937

# 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 6年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

普通預金 21,870,072  
現金・預金 計 21,870,072

(売上債権)

未 収 金 3,669,366  
国民健康保険連合会 (2,944,816)  
チョープロ (513,900)  
長崎地域電力 (210,650)  
売上債権 計 3,669,366

(その他流動資産)

未収 入金 37,984  
雇用保険料 (3,129)  
利用者負担金 (34,855)  
その他流動資産 計 37,984

流動資産合計

25,577,422

### 【固定資産】

(投資その他の資産)

工賃変動積立金 503,515  
投資その他の資産 計 503,515

固定資産合計

503,515

資産合計

26,080,937

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金 19,376,494  
利用者工賃 (125,490)  
利用者貸金 (521,778)  
アスクール (20,237)  
リクルート (27,500)  
水道料 (2,579)  
電気料 (29,298)  
昼食費 (82,740)  
ガス (3,575)  
社員立替 (1,167)  
チョープロ (18,562,130)  
未払 費用 79,856  
チョープロ (79,856)  
短期借入金 7,000,000  
預 り 金 36,581  
報酬源泉税 (7,656)  
社員 (28,925)

流動負債合計

26,492,931

負債合計

26,492,931

正味財産

△411,994

# 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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

## 【経常収益】

### 【事業収益】

|          |            |
|----------|------------|
| 訓練等給付費収益 | 18,839,543 |
| 受託事業収益   | 8,300,062  |
| 利用者負担金収益 | 401,505    |

### 【その他収益】

|      |         |
|------|---------|
| 受取利息 | 167     |
| 雑収益  | 324,000 |

経常収益計

27,865,277

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

|           |            |
|-----------|------------|
| 給料手当(事業)  | 14,602,991 |
| 法定福利費(事業) | 2,764,504  |
| 通勤費(事業)   | 334,800    |
| 福利厚生費(事業) | 291,190    |
| 人件費計      | 17,993,485 |

(その他経費)

|           |           |
|-----------|-----------|
| 売上原価      | 8,204,057 |
| 旅費交通費(事業) | 21,577    |
| 通信運搬費(事業) | 519,250   |
| 車両費(事業)   | 617,476   |
| 消耗品費(事業)  | 124,515   |
| 修繕費(事業)   | 27,500    |
| 水道光熱費(事業) | 102,476   |
| 保険料(事業)   | 64,580    |
| 諸会費(事業)   | 3,550     |
| 手数料(事業)   | 53,130    |
| 食糧費(事業)   | 934,285   |
| リース料(事業)  | 137,280   |
| 雑費(事業)    | 15,589    |

その他経費計

10,825,265

事業費計

28,818,750

### 【管理費】

(人件費)

|      |   |
|------|---|
| 人件費計 | 0 |
|------|---|

(その他経費)

|      |         |
|------|---------|
| 支払利息 | 79,856  |
| 雑費   | 462,800 |

その他経費計

542,656

管理費計

542,656

経常費用計

29,361,406

当期経常増減額

△1,496,129

## 【経常外収益】

経常外収益計

0

## 【経常外費用】

# 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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 経常外費用 計      | 0                      |
| 税引前当期正味財産増減額 | <u>△1,496,129</u>      |
| 当期正味財産増減額    | <u>△1,496,129</u>      |
| 前期繰越正味財産額    | <u>1,084,135</u>       |
| 次期繰越正味財産額    | <u><u>△411,994</u></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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

|          |                |                         |
|----------|----------------|-------------------------|
| 【材料費】    |                |                         |
| 合計       | <u>0</u>       |                         |
| 材料費計     |                | 0                       |
| 【労務費】    |                |                         |
| (製)賃金    | 5,372,439      |                         |
| (製)工賃    | 1,798,980      |                         |
| (製)法定福利費 | 2,313          |                         |
| (製)福利厚生費 | <u>70,757</u>  |                         |
| 労務費計     |                | 7,244,489               |
| 【製造経費】   |                |                         |
| (製)旅費交通費 | 370,570        |                         |
| (製)水道光熱費 | 307,428        |                         |
| (製)消耗品費  | <u>281,570</u> |                         |
| 製造経費計    |                | 959,568                 |
| 当期総製造費用  |                | 8,204,057               |
| 【仕掛品】    |                |                         |
| 合計       |                | <u>8,204,057</u>        |
| 当期製品製造原価 |                | <u><u>8,204,057</u></u> |



## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 誠信会

令和6年 3月31日 現在

### 【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。

[税込] (単位: 円)

| 科目       | 就労継続支援      | 雇用型       | 非雇用型      | 本部        | 合計          |
|----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| I 経常収益   |             |           |           |           | 0           |
| 受取助成金等   |             |           |           |           | 18,839,543  |
| 訓練等給付費収益 | 18,839,543  |           |           |           | 18,839,543  |
| 受託事業収益   |             | 6,088,500 | 2,211,562 |           | 8,300,062   |
| 利用者負担金収益 | 401,505     |           |           |           | 401,505     |
| 受取利息     |             |           |           | 167       | 167         |
| 雑収益      |             |           |           | 324,000   | 324,000     |
| 経常収益計    | 19,241,048  | 6,088,500 | 2,211,562 | 324,167   | 27,865,277  |
| (人件費)    |             |           |           |           |             |
| 給料手当     | 14,602,991  |           |           |           | 14,602,991  |
| 賃金       |             | 5,372,439 |           |           | 5,372,439   |
| 工賃       |             |           | 1,798,980 |           | 1,798,980   |
| 法定福利費    | 2,764,504   | 2,313     |           |           | 2,766,817   |
| 通勤費      | 334,800     |           |           |           | 334,800     |
| 福利厚生費    | 291,190     | 44,508    | 26,249    |           | 361,947     |
| 人件費計     | 17,993,485  | 5,419,260 | 1,825,229 | 0         | 25,237,974  |
| (その他経費)  |             |           |           |           |             |
| 研修費      |             |           |           |           | 0           |
| 通信運搬費    | 519,250     |           |           |           | 519,250     |
| 車両費      | 617,476     |           |           |           | 617,476     |
| 消耗品費     | 124,515     | 208,280   | 73,290    |           | 406,085     |
| 修繕費      | 27,500      |           |           |           | 27,500      |
| 水道光熱費    | 102,476     | 160,701   | 146,727   |           | 409,904     |
| 保険料      | 64,580      |           |           |           | 64,580      |
| 租税公課     |             |           |           |           | 0           |
| 諸会費      | 3,550       |           |           |           | 3,550       |
| 手数料      | 53,130      |           |           |           |             |
| 食糧費      | 934,285     |           |           |           | 934,285     |
| 旅費交通費    | 21,577      | 232,830   | 137,740   |           | 392,147     |
| リース料     | 137,280     |           |           |           | 137,280     |
| 支払利息     |             |           |           | 79,856    | 79,856      |
| 雑費       | 15,589      |           |           | 462,800   | 478,389     |
| その他経費計   | 2,621,208   | 601,811   | 357,757   | 542,656   | 4,123,432   |
| 経常費用計    | 20,614,693  | 6,021,071 | 2,182,986 | 542,656   | 29,361,406  |
| 当期経常増減額  | △ 1,373,645 | 67,429    | 28,576    | △ 218,489 | △ 1,496,129 |

### 【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      |
|-------|-----------|------------|------------|-----------|
| 短期借入金 | 7,000,000 | 19,969,787 | 19,969,787 | 7,000,000 |
| 合計    | 7,000,000 | 19,969,787 | 19,969,787 | 7,000,000 |

### 【特定資産の増減内訳】

貸借対照表の固定資産(投資その他の資産)に計上されている特定資産は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

| 科目      | 期首残高 | 当期増加額   | 当期減少額 | 期末残高    | 備考         |
|---------|------|---------|-------|---------|------------|
| 工賃変動積立金 | 0    | 503,515 | 0     | 503,515 | 就労支援に係る積立金 |
| 合計      | 0    | 503,515 | 0     | 503,515 |            |

## 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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

| 勘定科目         |              | 誠信会       |           |           |
|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
|              |              | 合計        | 雇成型       | 非雇成型      |
| 収<br>益       | 就労支援事業収益     | 8,300,062 | 6,088,500 | 2,211,562 |
|              | 就労支援事業活動収益合計 | 8,300,062 | 6,088,500 | 2,211,562 |
| 費<br>用       | 就労支援事業費      |           |           |           |
|              | 期首製品棚卸高      | 0         |           |           |
|              | 就労支援事業費      | 8,204,057 | 6,021,071 | 2,182,986 |
|              | 当期就労支援事業仕入高  | 0         |           |           |
|              | 合 計          | 8,204,057 | 6,021,071 | 2,182,986 |
|              | 期末製品棚卸高      | 0         |           |           |
|              | 差 引          | 8,204,057 | 6,021,071 | 2,182,986 |
|              | 就労支援事業事業費合計  | 8,204,057 | 6,021,071 | 2,182,986 |
| 就労支援事業活動増減差額 |              | 96,005    | 67,429    | 28,576    |

# 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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

| 勘定科目     | 合計        | 雇车型       | 非雇车型      |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| I 材料費    |           |           |           |
| 当期材料費    | 0         | 0         | 0         |
| II 労務費   |           |           |           |
| 1. 賃 金   | 5,372,439 | 5,372,439 |           |
| 2. 工 賃   | 1,798,980 |           | 1,798,980 |
| 3. 法定福利費 | 2,313     | 2,313     |           |
| 4. 福利厚生費 | 70,757    | 44,508    | 26,249    |
| 当期労務費    | 7,244,489 | 5,419,260 | 1,825,229 |
| III 経費   |           |           |           |
| 1. 旅費交通費 | 370,570   | 232,830   | 137,740   |
| 2. 水道光熱費 | 307,428   | 160,701   | 146,727   |
| 3. 通信運搬費 | 0         |           |           |
| 4. 車 両 費 | 0         |           |           |
| 3. 消耗 品費 | 281,570   | 208,280   | 73,290    |
| 当期経費     | 959,568   | 601,811   | 357,757   |
| 合計       | 8,204,057 | 6,021,071 | 2,182,986 |
| 就労支援事業費  | 8,204,057 | 6,021,071 | 2,182,986 |