

決算報告書

第22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ピィアールピィきょうと

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から 令和 6年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	19,000	
賛助会員受取会費	2,000	21,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	691,100	691,100
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	405,754	405,754
4. 事業収益		
就労支援事業収益	831,710	
訓練等給付費収益	12,543,324	
受託事業収益	2,661,300	16,036,334
5. その他収益		
受取利息	185	
雑収益	80,125	80,310
経常収益計		17,234,498
経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	10,747,379	
退職給付費用	183,845	
通勤費	465,275	
法定福利費	1,711,194	
福利厚生費	86,770	
人件費計	13,194,463	
(2)その他経費		
業務委託費	155,147	
利用者工賃	1,189,000	
印刷製本費	51,222	
旅費交通費	24,330	
通信運搬費	202,333	
消耗品費	309,736	
修繕費	172,979	
水道光熱費	302,715	
地代家賃	3,693,600	
リース料	523,908	
減価償却費	272,763	
保険料	253,990	
諸会費	6,000	
租税公課	18,000	
指導訓練費	46,569	
支払手数料	20,905	
行事費	17,394	
雑費	2,238	
その他経費計	7,262,829	
事業費計		20,457,292
2. 管理費		
(1)その他経費		
管理諸費	533,500	
その他経費計	533,500	
管理費計		533,500
経常費用計		20,990,792
経常外収益		
経常外収益計		0
経常外費用		
固定資産除却損	2	
経常外費用計		2
当期正味財産増減額		3,756,296
前期繰越正味財産額		22,668,722
次期繰越正味財産額		18,912,426

貸借対照表
令和6年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,916,097		
未収金	2,190,852		
前払金	307,800		
立替金	72,700		
流動資産合計		20,487,449	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物付属設備	114,136		
車両運搬具	1		
什器備品	196,098		
有形固定資産計	310,235		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	1		
無形固定資産計	1		
(3)投資その他の資産			
長期前払費用	9,100		
投資その他の資産計	9,100		
固定資産合計		319,336	
資産合計			20,806,785
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	809,402		
預り金	84,939		
仮受金	18		
流動負債合計		894,359	
2. 固定負債			
運営費引当金	1,000,000		
固定負債合計		1,000,000	
負債合計			1,894,359
正味財産の部			
前期繰越正味財産		22,668,722	
当期正味財産増減額		3,756,296	
正味財産合計			18,912,426
負債及び正味財産合計			20,806,785

財務諸表の注記

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の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 就労支援事業活動明細書

自令和5年4月1日 至令和6年3月31日

科 目	就労継続支援B型	
	下請作業	
就労支援事業収益等		
(就労支援事業収益)	831,710	
(受取利息・雑収入)	4,860	
就労支援事業収益等合計		836,570
就労支援事業費		
(1) 就労支援事業販売原価		
期首製品棚卸高	0	
当期製品仕入高	0	
合 計	0	
期末製品棚卸高	0	
差引販売原価	0	
(2) 就労支援事業販管費		
作業用業務委託費	4,200	
利用者工賃・賞与	1,189,000	
作業用印刷製品費	0	
作業用旅費交通費	0	
作業用通信運搬費	0	
作業用消耗品費	46,342	
作業用雑費	0	
就労支援事業費合計		1,239,542
就労支援事業増減額		402,972

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	13,356,817			13,356,817	13,242,681	114,136
車輛運搬具	179,800			179,800	179,799	1
什器備品	2,806,961	106,700	302,400	2,611,261	2,415,163	196,098
無形固定資産						
ソフトウェア	108,990			108,990	108,989	1
合 計	16,452,568	106,700	302,400	16,256,868	15,946,632	310,236

財 産 目 録

令和6年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額			
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
手許現金	155,863			
普通預金 京都銀行 / 常盤支店	6,631,624			
普通預金 京都銀行 / 常盤支店	559,905			
普通預金 京都銀行 / 常盤支店	1,221,097			
普通預金 京都信用金庫 / 丸太町支店	8,001,531			
普通預金 京都中央信用金庫 / 常盤東支店	123,789			
通常貯金 ゆうちょ銀行	114,135			
振替口座 ゆうちょ銀行	108,153			
定期預金 京都銀行 / 常盤支店	1,000,000	17,916,097		
未収金				
京都市 国保連訓練等給付費2月分	1,032,693			
京都市 国保連訓練等給付費3月分	1,004,787			
京都市 てあとろ変動費下半期分	14,500			
作業収入他 (株)コント・ド・フランス他	138,872	2,190,852		
前払金				
家賃	307,800	307,800		
立替金				
従業員立替分	72,700	72,700		
流動資産合計			20,487,449	
2. 固定資産				
有形固定資産				
建物付属設備 改修工事他	114,136			
車輛運搬具 原付バイク	1			
什器備品 エアコン、パソコン他	196,098	310,235		
無形固定資産				
ソフトウェア アドビ	1	1		
投資その他の資産				
長期前払費用 リサイクル預託金	9,100	9,100		
固定資産合計			319,336	
資産合計				20,806,785
負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
利用者工賃 3月分	43,100			
利用者工賃 3月賞与分	309,000			
社会保険料	344,888			
その他 経費分	112,414	809,402		
預り金				
源泉所得税	40,230			
住民税	25,900			
退職共済掛金	18,809	84,939		
仮受金				
従業員返金分	18	18		
流動負債合計			894,359	
2. 固定負債				
運営引当金	1,000,000	1,000,000		
固定負債合計			1,000,000	
負債合計				1,894,359
正味財産				18,912,426