

第25期 2024年度 特定非営利活動にかかわる事業 活動計算書

2024年4月1日から2025年3月31日まで

特定非営利活動法人 越谷らるご

〒343-0042 埼玉県越谷市千間台東1丁目2番地1

(単位:円)

(単位:円)

科目	当年度決算	小 計	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員会費（年会費 10,000円）	500,000		
賛助会員会費（年会費 5,000円）	195,000	695,000	
2. 寄付金			
寄付金	1,275,245	1,275,245	
3. 受取助成金等			
助成金	321,273		
補助金	60,000	381,273	
4. 事業収益			
フリースクール事業	10,213,327		
相談互助事業	11,566,800		
生涯学習事業	-		
福祉の増進事業（自立援助ホーム）	44,177,093		
広報事業	120,000		
管理費	21,000	66,098,220	
5. その他の収益			
受け取り利息	19,427		
本部管理費	2,175,000		
退職給与準備金取崩	100,000		
雑収入	204,408	2,498,835	
経常収益計 [A]			70,948,573
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	32,813,458		
法定福利費	4,207,359		
福利厚生費	170,925		
退職金	100,000		
退職給与準備金繰入	200,000	37,491,742	
(2) その他の経費			
講師謝礼	241,190		
荷造運賃	6,760		
通信運搬費	684,810		
水道光熱費	1,308,376		
旅費交通費	1,601,632		
広告宣伝費	-		
他団体会費	33,600		
会議費	21,650		
活動費	1,402,760		
活動費（再委託費）	1,226,000		
食費	1,772,778		
消耗品費	676,243		
新聞図書費	45,616		
印刷製本費	-		
修繕費	15,000		
施設利用費	1,950		
地代家賃	5,157,000		
保険料	118,034		
租税公課	1,040,875		
研修費	20,000		
慶弔費	-		
リース料	95,304		
支払い手数料	18,594		
本部管理費	2,175,000		
貸倒損失	-		
減価償却費	807,694	18,470,866	
事業費計 [B]			55,962,608

当年度予算	差 額
600,000	△ 100,000
250,000	△ 55,000
650,000	625,245
550,000	△ 228,727
-	60,000
11,150,000	△ 936,673
11,578,000	△ 11,200
50,000	△ 50,000
31,020,000	13,157,093
50,000	70,000
40,000	△ 19,000
100	19,327
2,175,000	0
100,000	0
-	204,408
58,213,100	12,735,473
31,735,000	1,078,458
4,003,000	204,359
230,000	△ 59,075
-	100,000
200,000	0
120,000	121,190
-	6,760
570,000	114,810
1,175,000	133,376
1,715,000	△ 113,368
10,000	△ 10,000
39,000	△ 5,400
20,000	1,650
820,000	582,760
1,126,000	100,000
2,000,000	△ 227,222
800,000	△ 123,757
40,000	5,616
-	0
500,000	△ 485,000
29,000	△ 27,050
5,119,250	37,750
70,000	48,034
1,111,500	△ 70,625
130,000	△ 110,000
30,000	△ 30,000
99,750	△ 4,446
166,500	△ 147,906
2,175,000	0
-	
855,000	△ 47,306
54,889,000	1,073,608

(単位:円)			
科目	当年度決算	小 計	合 計
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	714,600		
福利厚生費	18,514		
退職金	-		
退職給与準備金繰入	200,000	933,114	
(2) その他の経費			
税理士報酬	132,000		
通信運搬費	8,555		
水道光熱費	24,222		
旅費交通費	11,220		
接待交際費	-		
他団体年会費	14,800		
会議費	49,298		
活動費	-		
消耗品費	8,261		
新聞図書費	1,870		
印刷製本費	-		
修繕費	364,010		
施設利用費	-		
地代家賃	153,000		
保険料	19,176		
租税公課	54,725		
研修費	-		
慶弔費	5,000		
リース料	5,016		
支払い手数料	95,862		
減価償却費	406,394		
固定資産除去損	1	1,353,410	
管理費計 [C]			2,286,524
経常費用計 [D]=[B]+[C]			58,249,132
当期経常損益差額 [A]-[D]			12,699,441
前期繰越損益額			33,904,264
次期繰越損益額			46,603,705

(単位:円)	
当年度予算	差 額
750,000	△ 35,400
30,000	△ 11,486
100,000	△ 100,000
200,000	0
120,000	12,000
10,000	△ 1,445
25,000	△ 778
15,000	△ 3,780
50,000	△ 50,000
15,000	△ 200
10,000	39,298
-	0
15,000	△ 6,739
10,000	△ 8,130
-	0
10,000	354,010
5,000	△ 5,000
155,750	△ 2,750
15,000	4,176
58,500	△ 3,775
-	0
10,000	△ 5,000
5,250	△ 234
7,500	88,362
260,000	146,394
-	1
1,877,000	409,524
56,766,000	1,483,132
1,447,100	11,252,341

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日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 … 旧定率法または定率法により償却をしています。ただし、建物については、定額法により償却をしています。

(2)消費税等の会計処理 … 消費税は税込経理によっています。

(3)※のついている科目 … ※のついている科目については管理部門の金額を事業規模に応じて、フリースクール:相談互助:管理=75:20:5で按分しました。

2 事業別損益の状況

科 目	本 部					ゆらい		合 計
	フリースクール	相談互助	生涯学習	広報	管理部門	小 計	福祉の増進	
I 経常収益								
1. 受取会費								
正会員会費 (年間 10,000円)					500,000	500,000		500,000
賛助会員会費 (年間 5,000円)					195,000	195,000		195,000
小計	-	-	-	-	695,000	695,000	-	695,000
2. 寄付金								
一般寄付金					542,810	542,810	10,000	552,810
特定寄付金	17,735	15,000			659,700	692,435	30,000	722,435
小計	17,735	15,000	-	-	1,202,510	1,235,245	40,000	1,275,245
3. 受取助成金等								
りんごの木サポート基金助成金(ギブワン)	57,961					57,961		57,961
篠原助成金(篠原欣子記念財団)						-	263,312	263,312
補助金(埼玉県児童福祉施設協議会)						-	30,000	30,000
交換派遣研修(社会福祉協議会)						-	30,000	30,000
小計	57,961	-	-	-	-	57,961	323,312	381,273
4. 事業収益								
フリースクール入会金	250,000					250,000		250,000
フリースクール会費・自立援助ホーム利用料	9,776,700					9,776,700		9,776,700
フリースクール体験入会料	150,000					150,000		150,000
参加費	36,627	88,800				125,427		125,427
研修生受け入れ謝礼				80,000		80,000		80,000
講師料収入				40,000		40,000		40,000
施設管理費(他団体などへの貸し出し)					21,000	21,000		21,000
委託金(埼玉県)		11,478,000				11,478,000		11,478,000
措置費(埼玉県、千葉県)						-	44,177,093	44,177,093
小計	10,213,327	11,566,800	-	120,000	21,000	21,921,127	44,177,093	66,098,220
5. その他の収益								
受取利息収入					5,226	5,226	14,201	19,427
本部管理費					2,175,000	2,175,000		2,175,000
退職給与準備金取崩					100,000	100,000		100,000
雑収入(エアコン修理保険金、原稿料)					199,408	199,408	5,000	204,408
小計	-	-	-	-	2,479,634	2,479,634	19,201	2,498,835
経常収益計(A)	10,289,023	11,581,800	-	120,000	4,398,144	26,388,967	44,559,606	70,948,573
予 算	11,800,000	11,628,000	50,000	50,000	3,665,100	27,193,100	31,020,000	58,213,100
割 合 (経常収益計/予算)×100	87.2	99.6	0.0	240.0	120.0	97.0	143.6	121.9 (%)

《以下、(単位:円)》

予算	差額
600,000	△ 100,000
250,000	△ 55,000
850,000	△ 155,000
500,000	52,810
150,000	572,435
650,000	625,245
550,000	△ 492,039
-	263,312
-	30,000
-	30,000
550,000	△ 168,727
-	
400,000	△ 150,000
10,500,000	△ 723,300
200,000	△ 50,000
200,000	△ 74,573
-	80,000
50,000	△ 10,000
40,000	△ 19,000
11,478,000	0
31,020,000	13,157,093
53,888,000	12,210,220
-	
100	19,327
2,175,000	0
100,000	0
-	204,408
2,275,100	223,735
58,213,100	12,735,473

科 目	本 部					ゆらい		合 計
	フリースクール	相談互助	生涯学習	広報	管理部門	小 計	福祉の増進	
Ⅱ 経常費用								
1. 人件費								
給料手当	4,064,150	8,764,650			714,600	13,543,400	19,984,658	33,528,058
法定福利費	738,796	802,528				1,541,324	2,666,035	4,207,359
福利厚生費	85,400	77,560			18,514	181,474	7,965	189,439
退職金	100,000					100,000		100,000
退職給与準備金繰入					200,000	200,000	200,000	400,000
人件費計	4,988,346	9,644,738	-	-	933,114	15,566,198	22,858,658	38,424,856
2. その他の経費						-		-
講師謝礼	131,400	20,000				151,400	89,790	241,190
税理士報酬					132,000	132,000		132,000
荷造運賃						-	6,760	6,760
※ 通信運搬費	※ 128,331	※ 42,582		182,496	※ 8,555	361,964	331,401	693,365
※ 水道光熱費	※ 363,332	※ 96,889			※ 24,222	484,443	848,155	1,332,598
旅費交通費	416,550	664,580	600		11,220	1,092,950	519,902	1,612,852
広告宣伝費						-	-	-
接待交際費						-	-	-
他団体会費					14,800	14,800	33,600	48,400
会議費					49,298	49,298	21,650	70,948
活動費	195,002	24,880				219,882	1,182,878	1,402,760
活動費(再委託費)		1,226,000				1,226,000		1,226,000
食費						-	1,772,778	1,772,778
※ 消耗品費	※ 143,691	※ 75,440			※ 8,261	227,391	457,113	684,504
新聞図書費		1,166			1,870	3,036	44,450	47,486
印刷製本費						-	-	-
修繕費					364,010	364,010	15,000	379,010
施設利用費						-	1,950	1,950
※ 地代家賃	※ 2,295,000	※ 612,000			※ 153,000	3,060,000	2,250,000	5,310,000
保険料	21,170				19,176	40,346	96,864	137,210
※ 租税公課	※ 820,875	※ 218,900			※ 54,725	1,094,500	1,100	1,095,600
研修費						-	20,000	20,000
慶弔費					5,000	5,000	-	5,000
※ リース料	※ 75,240	※ 20,064			※ 5,016	100,320		100,320
支払い手数料					95,862	95,862	18,594	114,456
本部管理費						-	2,175,000	2,175,000
貸倒損失						-	-	-
減価償却費					406,394	406,394	807,694	1,214,088
固定資産除去損					1	1		1
その他の経費計	4,590,591	3,002,500	600	182,496	1,353,410	9,129,597	10,694,679	19,824,276
経常費用計(B)	9,578,937	12,647,238	600	182,496	2,286,524	24,695,795	33,553,337	58,249,132
予 算	11,135,000	12,899,000	40,000	215,000	1,877,000	26,166,000	30,600,000	56,766,000
割 合 (経常費用計/予算)×100	86	98	2	85	122	94	110	103 (%)
当期収支差額(A)-(B)	710,086	-1,065,438	-600	-62,496	2,111,620	1,693,172	11,006,269	12,699,441
前期繰越正味財産						3,923,686	29,980,578	33,904,264
次期繰越正味財産						5,616,858	40,986,847	46,603,705

《以下、(単位:円)》

予算	差額
32,485,000	1,043,058
4,003,000	204,359
260,000	△ 70,561
100,000	0
400,000	0
37,248,000	1,176,856
120,000	121,190
120,000	12,000
580,000	113,365
1,200,000	132,598
1,730,000	△ 117,148
10,000	△ 10,000
50,000	△ 50,000
54,000	△ 5,600
30,000	40,948
820,000	582,760
1,126,000	100,000
2,000,000	△ 227,222
815,000	△ 130,496
50,000	△ 2,514
-	0
510,000	△ 130,990
34,000	△ 32,050
5,275,000	35,000
85,000	52,210
1,170,000	△ 74,400
130,000	△ 110,000
40,000	△ 35,000
105,000	△ 4,680
174,000	△ 59,544
2,175,000	0
-	0
1,115,000	99,088
-	0
19,518,000	299,515
56,766,000	1,483,132
予算	差額
-2,335,312	15,034,753

3 注釈

① 本部管理費について

本部での事務負担分として各事業ごとの事業収益のうち、おおよそ5%を目安に管理部門の収入としてあります。ただし、福祉の増進事業以外は同一建物内で行うために計上はしません。

② 減価償却費について

減価償却費とは、実際に現金の支出があるわけではなく、耐用年数にわたって定期的に償却することで資産価値を表現するものです。

③ 退職給与準備金について

退職給与準備金とは職員退職に伴う準備金であり、2018年度から積み立てています。減価償却費と同様に実際に現金の支出はありません。

4 使途等が制約された寄付金等の内訳

①フリースクールりんごの木子どもサポート基金		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
収 入	寄付金	1,021,819	17,735		557,515
	ギブワン助成金		57,961		
支 出	りんごの木会費減免分			540,000	
②若者自立支援基金					
収 入	寄付金	100,521	45,000	-	145,521
③電話設備購入寄付金					
収 入	寄付金	-	659,700	659,700	-

5 退職給与準備金の内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
本部の退職給与準備金	1,200,000	200,000	100,000	1,300,000
ゆらいの退職給与準備金	200,000	200,000	-	400,000
合 計	1,400,000	400,000	100,000	1,700,000

6 第25期 2024年度 固定資産明細

(単位 円)

I 有形固定資産	取得年月		取得価額	償却累計額	正味金額
	年	月			
1. 建物					
増築工事（自立援助ホーム）	2013	7	1,784,000	964,252	819,748
小計			1,784,000	964,252	819,748
2. 建物付属設備					
事業所改装工事（本部）	2005	9	410,000	409,999	1
エアコン（本部）	2006	5	682,500	655,199	27,301
システムキッチン（本部）	2006	6	1,030,700	972,993	57,707
エアコン（本部）	2007	5	1,207,500	1,207,498	2
キッチン工事（自立援助ホーム）	2013	7	1,008,000	864,976	143,024
日よけ設備（自立援助ホーム）	2014	7	259,200	259,199	1
ユニットバス工事（自立援助ホーム）	2016	12	710,424	396,650	313,774
外部排水盛替え（自立援助ホーム）	2016	12	237,600	132,658	104,942
断熱ガラス交換工事（自立援助ホーム）	2016	12	1,166,832	651,475	515,357
浴室・脱衣場改修工事（自立援助ホーム）	2016	12	1,182,265	985,216	197,049
事務室・相談室防音工事（自立援助ホーム）	2016	12	1,220,720	1,017,266	203,454
室内改修工事（自立援助ホーム）	2016	12	2,561,278	2,134,391	426,887
トイレ改修工事（本部）	2018	4	915,000	429,135	485,865
小計			12,592,019	10,116,655	2,475,364
3. 構築物					
車庫工事（自立援助ホーム）	2013	7	513,950	441,023	72,927
カーゲート（自立援助ホーム）	2013	7	262,500	262,499	1
ウッドデッキ（自立援助ホーム）	2014	7	398,260	398,259	1
外構工事（自立援助ホーム）	2016	12	229,284	128,016	101,268
小計			1,403,994	1,229,797	174,197
4. 什器 備品					
デジタルビデオカメラ（本部）	2008	1	314,800	314,799	1
ビジネスホン（本部）	2009	11	568,575	568,575	-
ビジネスホン（本部）	2024	8	783,200	173,870	609,330
冷蔵庫（自立援助ホーム）	2013	11	215,000	214,999	1
エアコン工事（自立援助ホーム）	2016	12	262,937	262,936	1
エアコン（本部）	2021	4	323,950	259,926	64,024
小計			2,468,462	1,795,105	673,357
5. 一括償却資産					
パソコン2台（本部）	2023	8	255,200	170,132	85,068
小計			255,200	170,132	85,068
II 無形固定資産	取得年月		取得価額	償却累計額	正味金額
	年	月			
1. ソフトウェア					
ホームページリニューアル費用	2018	8	648,000	648,000	-
小計			648,000	648,000	-

第25期 2024年度特定非営利活動にかかわる事業会計 貸借対照表

2024年4月1日から2025年3月31日まで

特定非営利活動法人 越谷らるご

〒343-0042 埼玉県越谷市千間台東1丁目2番地1

Ⅰ 資産の部		2020年度	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度
① 流動資産	現金・預金（本部）	5,342,399	3,684,882	1,775,481	2,626,523	4,016,529
	現金・預金（自立援助ホーム）	3,066,416	12,502,374	18,678,719	23,672,954	26,599,220
	その他預金（源泉、社会保険・雇用保険預かり）	983,764	1,297,687	1,079,995	1,492,582	1,318,025
	未収金 ※1	8,117,494	4,106,166	1,887,448	723,524	10,510,259
	立替金 ※2	227,391	355,886	976,695	2,518,763	1,319,460
	前払金	-	-	-	-	-
	仮払金	-	-	-	-	-
	貸付金	160,200	160,200	160,200	160,200	160,200
	流動資産合計	17,897,664	22,107,195	24,558,538	31,194,546	43,923,693
② 固定資産	建物	1,148,004	1,065,940	983,876	901,812	819,748
	建物付属設備	5,608,539	4,772,563	4,001,638	3,238,951	2,475,364
	構築物	452,853	367,117	281,381	213,923	174,197
	機械及び装置	-	-	-	-	-
	車両運搬具	-	-	-	-	-
	什器備品	46,200	239,108	144,127	96,135	673,357
	一括償却資産	37,080	-	75,334	207,802	85,068
	ソフトウェア	302,400	172,800	43,200	-	-
	敷金	385,000	385,000	385,000	385,000	385,000
固定資産合計		7,980,076	7,002,528	5,914,556	5,043,623	4,612,734
資産の部合計(A)		25,877,740	29,109,723	30,473,094	36,238,169	48,536,427
Ⅱ 負債の部		2020年度	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度
① 流動負債	買掛金	-	-	-	-	-
	未払金	-	-	-	631,352	-
	前受金	-	-	-	-	-
	預り金	189,183	237,141	185,090	104,081	232,722
	仮受金	2,042	255,370	-	198,472	-
	借入金	-	-	-	-	-
② 固定負債						
退職給与準備金		1,200,000	1,320,000	2,100,000	1,400,000	1,700,000
負債の部合計(B)		1,391,225	1,812,511	2,285,090	2,333,905	1,932,722
Ⅲ 正味財産の部		2020年度	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度
正味財産額の合計		24,486,515	27,297,212	28,188,004	33,904,264	46,603,705
当期正味財産増減額		6,665,606	2,810,697	890,792	5,716,260	12,699,441
負債及び正味財産合計		25,877,740	29,109,723	30,473,094	36,238,169	48,536,427

※1 2024年度のゆらいの措置費の一部が、2025年4月以降に振り込まれるため未収金として処理している。

※2 ゆらいで大学に進学した利用者の学費の支払いを一時的に立て替えたものなど。

特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 越谷らるご
全事業所

[税込] (単位: 円)
2025年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金 (本部)	49,901
現金 (自立援助ホーム)	296,835
普通 預金	31,306,138
みずほ	(3,685,728)
みずほ(源泉預かり口)	(232,980)
みずほ(雇用保険預)	(1,085,045)
りそな (自立援助ホーム)	(26,302,385)
ゆうちょ銀行	280,900
振替口座	(280,900)
現金・預金 計	31,933,774

(売上債権)

未 収 金	10,510,259
売上債権 計	10,510,259

(その他流動資産)

立 替 金	1,319,460
貸付金	160,200
その他流動資産 計	1,479,660

流動資産合計

43,923,693

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	819,748
建物附属設備	2,475,364
構 築 物	174,197
什器 備品	673,357
一括償却資産	85,068
有形固定資産 計	4,227,734

(投資その他の資産)

敷 金	385,000
投資その他の資産 計	385,000

固定資産合計

4,612,734

資産の部 合計

48,536,427

《負債の部》

【流動負債】

預 り 金	232,722
スタッフ	(219,694)
講師	(13,028)
流動負債 計	232,722

【固定負債】

退職給付引当金	1,700,000
固定負債 計	1,700,000
負債の部 合計	1,932,722

正味財産

46,603,705