

第26期 2025年度 特定非営利活動にかかわる事業 活動計算書

2025年4月1日から2026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	当年度予算	差額
I 経常収益					
1. 受取会費					
正会員会費 (年会費 10,000円)	500,000			550,000	△ 50,000
賛助会員会費 (年会費 5,000円)	185,000	685,000		250,000	△ 65,000
2. 寄付金					
寄付金	629,826	629,826		600,000	29,826
3. 受取助成金等					
助成金	117,826			55,000	62,826
補助金	140,600	258,426		-	140,600
4. 事業収益					
フリースクール事業	7,817,975			9,250,000	△ 1,432,025
相談互助事業	11,548,300			11,578,000	△ 29,700
生涯学習事業	-			-	0
福祉の増進事業(自立援助ホーム)	45,234,210			44,000,000	1,234,210
広報事業	78,000			50,000	28,000
管理費	22,000	64,700,485		20,000	2,000
5. その他の収益					
受け取り利息	85,701			5,000	80,701
本部管理費	2,709,000			2,709,000	0
退職給与準備金取崩	-			-	0
雑収入	-	2,794,701		-	0
経常収益計 [A]			69,068,438	69,067,000	1,438
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	34,753,878			35,000,000	△ 246,122
法定福利費	5,299,920			5,500,000	△ 200,080
福利厚生費	179,942			173,000	6,942
退職金	-			-	0
退職給与準備金繰入	200,000	40,433,740		200,000	0
(2) その他の経費					
講師謝礼	341,348			270,000	71,348
荷造運賃	4,780			-	4,780
通信運搬費	815,555			750,000	65,555
水道光熱費	1,424,605			1,235,000	189,605
旅費交通費	2,066,741			1,721,000	345,741
広告宣伝費	-			-	0
他団体会費	35,600			34,000	1,600
会議費	29,151			22,000	7,151
活動費	2,074,879			1,425,000	649,879
活動費(再委託費)	1,226,000			1,226,000	0
食費	2,802,728			2,400,000	402,728
消耗品費	874,995			705,000	169,995
新聞図書費	53,230			50,000	3,230
印刷製本費	-			-	0
修繕費	51,700			500,000	△ 448,300
施設利用費	23,530			2,000	21,530
地代家賃	5,067,000			5,119,250	△ 52,250
保険料	122,732			140,000	△ 17,268
租税公課	917,795			950,000	△ 32,205
研修費	129,000			80,000	49,000
慶弔費	22,000			-	22,000
リース料	95,304			95,000	304
支払い手数料	58,660			113,000	△ 54,340
本部管理費	2,709,000			2,709,000	0
貸倒損失	-			-	0
減価償却費	1,227,394	22,173,727		1,000,000	227,394
事業費計 [B]			62,607,467	61,419,250	1,188,217

科目	(単位:円)		
	当年度決算	小計	合計
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	705,280		
福利厚生費	31,964		
退職金	-		
退職給与準備金繰入	200,000	937,244	
(2) その他の経費			
講師謝礼	20,000		
税理士報酬	132,000		
通信運搬費	3,156		
水道光熱費	24,126		
旅費交通費	21,420		
接待交際費	-		
他団体会費	14,800		
会議費	57,460		
活動費	-		
消耗品費	7,030		
新聞図書費	27,670		
印刷製本費	-		
修繕費	157,740		
施設利用費	-		
地代家賃	153,000		
保険料	23,728		
租税公課	48,305		
研修費	-		
慶弔費	-		
リース料	5,016		
支払い手数料	86,592		
減価償却費	394,382		
固定資産除去損	-	1,176,425	
管理費計 [C]			2,113,669
経常費用計 [D]=[B]+[C]			64,721,136
当期経常損益差額 [A]-[D]			4,347,302
前期繰越損益額			46,603,705
次期繰越損益額			50,951,007

(単位:円)	
当年度予算	差額
700,000	5,280
30,000	1,964
-	0
200,000	0
-	20,000
132,000	0
10,000	△ 6,844
25,000	△ 874
15,000	6,420
-	0
14,800	0
30,000	27,460
-	0
10,000	△ 2,970
5,000	22,670
-	0
10,000	147,740
-	0
155,750	△ 2,750
20,000	3,728
50,000	△ 1,695
-	0
5,000	△ 5,000
5,000	16
5,000	81,592
400,000	△ 5,618
-	0
1,822,550	291,119
63,241,800	1,479,336
5,825,200	-1,477,898

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					小計	ゆらい 福祉の増進	合計
	フリースクール	相談互助	生涯学習	広報	管理部門			
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)					185,000	185,000		185,000
小計	-	-	-	-	685,000	685,000	-	685,000
2. 寄付金								
一般寄付金					561,151	561,151		561,151
特定寄付金	8,675	30,000				38,675	30,000	68,675
小計	8,675	30,000	-	-	561,151	599,826	30,000	629,826
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)	72,826					72,826		72,826
交換派遣研修助成金(埼玉県児童福祉施設協議会)							45,000	45,000
物価高騰対策支援金(埼玉県こども安全課)							60,600	60,600
物価高対応子育て応援手当(越谷市子ども福祉課)							80,000	80,000
小計	72,826	-	-	-	-	72,826	185,600	258,426
4. 事業収益								
フリースクール入会金	200,000					200,000		200,000
フリースクール会費・自立援助ホーム利用料	7,457,350					7,457,350		7,457,350
フリースクール体験入会料	110,000					110,000		110,000
参加費	50,625	70,300				120,925		120,925
研修生受け入れ謝礼				78,000		78,000		78,000
講師料収入								
施設管理費(他団体などへの貸し出し)					22,000	22,000		22,000
委託金(埼玉県)		11,478,000				11,478,000		11,478,000
措置費(埼玉県、千葉県)							45,234,210	45,234,210
小計	7,817,975	11,548,300	-	78,000	22,000	19,466,275	45,234,210	64,700,485
5. その他の収益								
受取利息収入					21,384	21,384	64,317	85,701
本部管理費					2,709,000	2,709,000		2,709,000
退職給与準備金取崩								
雑収入								
小計	-	-	-	-	2,730,384	2,730,384	64,317	2,794,701
経常収益計(A)	7,899,476	11,578,300	-	78,000	3,998,535	23,554,311	45,514,127	69,068,438
予 算	9,355,000	11,628,000	-	50,000	4,034,000	25,067,000	44,000,000	69,067,000
割 合 (経常収益計/予算) × 100	84.4	99.6	#DIV/0!	156.0	99.1	94.0	103.4	100.0 (%)

《以下、(単位:円)》

予算	差額
550,000	△ 50,000
250,000	△ 65,000
800,000	△ 115,000
500,000	61,151
100,000	△ 31,325
600,000	29,826
55,000	17,826
-	45,000
-	60,600
-	80,000
55,000	203,426
-	
400,000	△ 200,000
8,600,000	△ 1,142,650
200,000	△ 90,000
150,000	△ 29,075
50,000	28,000
-	0
20,000	2,000
11,478,000	0
44,000,000	1,234,210
64,898,000	△ 197,515
-	
5,000	80,701
2,709,000	0
-	0
-	0
2,714,000	80,701
69,067,000	1,438

科 目	本 部					小 計	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		福祉の増進	
II 経常費用								
1. 人件費								
給料手当	3,141,770	8,876,106			705,280	12,723,156	22,736,002	35,459,158
法定福利費	707,312	807,842				1,515,154	3,784,766	5,299,920
福利厚生費	84,000	72,240			31,964	188,204	23,702	211,906
退職金						-		-
退職給与準備金繰入					200,000	200,000	200,000	400,000
人件費計	3,933,082	9,756,188	-	-	937,244	14,626,514	26,744,470	41,370,984
2. その他の経費								
講師謝礼	233,600				20,000	253,600	107,748	361,348
税理士報酬					132,000	132,000		132,000
荷造運賃						-	4,780	4,780
※ 通信運搬費	※ 129,854	※ 40,128		174,370	※ 3,156	347,508	471,203	818,711
※ 水道光熱費	※ 361,895	※ 96,505			※ 24,126	482,526	966,205	1,448,731
旅費交通費	368,510	705,160	400		21,420	1,095,490	992,671	2,088,161
広告宣伝費						-	-	-
接待交際費						-	-	-
他団体会費					14,800	14,800	35,600	50,400
会議費					57,460	57,460	29,151	86,611
活動費	350,956	28,331				379,287	1,695,592	2,074,879
活動費(再委託費)		1,226,000				1,226,000		1,226,000
食費						-	2,802,728	2,802,728
※ 消耗品費	※ 115,870	※ 34,120			※ 7,030	157,020	725,005	882,025
新聞図書費					27,670	27,670	53,230	80,900
印刷製本費						-	-	-
修繕費					157,740	157,740	51,700	209,440
施設利用費						-	23,530	23,530
※ 地代家賃	※ 2,295,000	※ 612,000			※ 153,000	3,060,000	2,160,000	5,220,000
保険料	17,480				23,728	41,208	105,252	146,460
※ 租税公課	※ 724,575	※ 193,220			※ 48,305	966,100		966,100
研修費						-	129,000	129,000
慶弔費						-	22,000	22,000
※ リース料	※ 75,240	※ 20,064			※ 5,016	100,320		100,320
支払い手数料					86,592	86,592	58,660	145,252
本部管理費						-	2,709,000	2,709,000
貸倒損失						-	-	-
減価償却費					394,382	394,382	1,227,394	1,621,776
固定資産除去損						-	-	-
その他の経費計	4,672,980	2,955,528	400	174,370	1,176,425	8,979,703	14,370,449	23,350,152
経常費用計(B)	8,606,062	12,711,716	400	174,370	2,113,669	23,606,217	41,114,919	64,721,136
予 算	9,491,250	14,279,000	1,000	200,000	1,822,550	25,793,800	37,448,000	63,241,800
割 合 (経常費用計/予算)×100	91	89	40	87	116	92	110	102 (%)
当期収支差額(A) - (B)	-706,586	-1,133,416	-400	-96,370	1,884,866	-51,906	4,399,208	4,347,302
前期繰越正味財産						5,616,858	40,986,847	46,603,705
次期繰越正味財産						5,564,952	45,386,055	50,951,007

《以下、(単位:円)》

予算	差額
35,700,000	△ 240,842
5,500,000	△ 200,080
203,000	8,906
-	0
400,000	0
41,803,000	-432,016
270,000	91,348
132,000	0
760,000	58,711
1,260,000	188,731
1,736,000	352,161
-	0
-	0
48,800	1,600
52,000	34,611
1,425,000	649,879
1,226,000	0
2,400,000	402,728
715,000	167,025
55,000	25,900
-	0
510,000	△ 300,560
2,000	21,530
5,275,000	△ 55,000
160,000	△ 13,540
1,000,000	△ 33,900
80,000	49,000
5,000	17,000
100,000	320
118,000	27,252
2,709,000	0
-	0
1,400,000	221,776
-	0
21,438,800	1,906,572
63,241,800	1,479,336
予算	差額
-2,335,312	6,682,614

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。また、ゆらい退去者の相談(アフターケア)を本部が分担しているため福祉の増進事業から50万円プラスしています。

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	557,515	8,675		519,016
	ギブワン助成金		72,826		
支出	りんごの木会費減免分				
②若者自立支援基金					
収入	寄付金	145,521	60,000	-	205,521

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	1,300,000	200,000	-	1,500,000
ゆらいの退職給与準備金	400,000	200,000	-	600,000
合計	1,700,000	400,000	-	2,100,000

6 第26期 2025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	1,046,316	737,684
小計			1,784,000	1,046,316	737,684
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	662,023	20,477
システムキッチン(本部)	2006	6	1,030,700	979,165	51,535
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	912,761	95,239
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	444,248	266,176
外部排水盛替え(自立援助ホーム)	2016	12	237,600	148,577	89,023
断熱ガラス交換工事(自立援助ホーム)	2016	12	1,166,832	729,652	437,180
浴室・脱衣場改修工事(自立援助ホーム)	2016	12	1,182,265	1,103,442	78,823
事務室・相談室防音工事(自立援助ホーム)	2016	12	1,220,720	1,139,338	81,382
室内改修工事(自立援助ホーム)	2016	12	2,561,278	2,390,518	170,760
トイレ改修工事(本部)	2018	4	915,000	490,440	424,560
小計			12,592,019	10,876,860	1,715,159
3. 構築物					
車庫工事(自立援助ホーム)	2013	7	513,950	465,387	48,563
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	143,378	85,906
小計			1,403,994	1,269,523	134,471
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)	2024	8	783,200	376,776	406,424
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	292,033	31,917
小計			1,899,887	1,461,543	438,344
5. 一括償却資産					
パソコン2台(本部)	2023	8	255,200	255,200	-
小計			255,200	255,200	-
II 無形固定資産					
1. ソフトウェア					
ホームページリニューアル費用	2025	4	2,098,502	419,700	1,678,802
小計			2,098,502	419,700	1,678,802

第26期 2025年度特定非営利活動にかかわる事業会計 貸借対照表

2025年4月1日から2026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		2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度
① 流動資産	現金・預金（本部）	3,684,882	1,775,481	2,626,523	4,016,529	4,647,420
	現金・預金（自立援助ホーム）	12,502,374	18,678,719	23,672,954	26,599,220	38,613,819
	その他預金（源泉、社会保険・雇用保険預かり）	1,297,687	1,079,995	1,492,582	1,318,025	1,048,116
	未収金 ※1	4,106,166	1,887,448	723,524	10,510,259	2,198,586
	立替金 ※2	355,886	976,695	2,518,763	1,319,460	1,483,293
	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		22,107,195	24,558,538	31,194,546	43,923,693	48,151,434
② 固定資産	建物	1,065,940	983,876	901,812	819,748	737,684
	建物付属設備	4,772,563	4,001,638	3,238,951	2,475,364	1,715,159
	構築物	367,117	281,381	213,923	174,197	134,471
	機械及び装置	-	-	-	-	-
	車両運搬具	-	-	-	-	-
	什器備品	239,108	144,127	96,135	673,357	438,344
	一括償却資産	-	75,334	207,802	85,068	-
	ソフトウェア	172,800	43,200	-	-	1,678,802
	敷金	385,000	385,000	385,000	385,000	385,000
	固定資産合計		7,002,528	5,914,556	5,043,623	4,612,734
資産の部合計(A)		29,109,723	30,473,094	36,238,169	48,536,427	53,240,894
II 負債の部		2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度
① 流動負債	買掛金	-	-	-	-	-
	未払金	-	-	631,352	-	-
	前受金	-	-	-	-	-
	預り金	237,141	185,090	104,081	232,722	189,887
	仮受金	255,370	-	198,472	-	-
	借入金	-	-	-	-	-
② 固定負債						
退職給与準備金		1,320,000	2,100,000	1,400,000	1,700,000	2,100,000
負債の部合計(B)		1,812,511	2,285,090	2,333,905	1,932,722	2,289,887
III 正味財産の部		2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度
正味財産額の合計		27,297,212	28,188,004	33,904,264	46,603,705	50,951,007
当期正味財産増減額		2,810,697	890,792	5,716,260	12,699,441	4,347,302
負債及び正味財産合計		29,109,723	30,473,094	36,238,169	48,536,427	53,240,894

※1 毎年度ゆらいの措置費の一部が、次年度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ため大きな金額となっている。

※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)
2026年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金 (本部)	66,356	
現金 (自立援助ホーム)	523,405	
普通 預金	43,609,344	
みずほ	(4,470,814)	
みずほ(源泉預かり口)	(191,929)	
みずほ(雇用保険預)	(856,187)	
りそな (自立援助ホーム)	(38,090,414)	
ゆうちょ銀行	110,250	
振替口座	(110,250)	
現金・預金 計	44,309,355	

(売上債権)

未 収 金	2,198,586	
売上債権 計	2,198,586	

(その他流動資産)

立 替 金	1,483,293	
貸付金	160,200	
その他流動資産 計	1,643,493	

流動資産合計

48,151,434

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	737,684	
建物附属設備	1,715,159	
構 築 物	134,471	
什器 備品	438,344	
有形固定資産 計	3,025,658	

(無形固定資産)

ソフトウェア	1,678,802	
無形固定資産 計	1,678,802	

(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

5,089,460

資産の部 合計

53,240,894

《負債の部》

【流動負債】

預 り 金

スタッフ	189,887	
講師	(173,878)	
講師	(16,009)	
流動負債 計	189,887	

【固定負債】

退職給付引当金

退職給付引当金	2,100,000	
固定負債 計	2,100,000	

負債の部 合計

2,289,887

正味財産

50,951,007