

第8期

決算報告書

自：平成30年5月 1日
至：平成31年4月30日

宮城県仙台市宮城野区榴岡1丁目6番3号-602

特定非営利活動法人Switch
(法人番号:6370005003138)

理事長 高橋 由佳

貸借対照表

平成 31年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	269,860		
当座預金	0		
普通預金	24,020,860		
定期預金	0		
未収金	13,848,184		
たな卸資産	0		
前払金	4,000		
前払費用	0		
短期貸付金	0		
立替金	371,158		
仮払金	0		
仮払消費税等	0		
有価証券	0		
貸倒引当金	0		
流動資産合計		38,514,062	
2 固定資産			
土地	0		
建物	815,541		
建物附属設備	0		
什器備品	12,193		
リース資産	751,140		
建設仮勘定	0		
借地権	0		
電話加入権	0		
敷金	1,864,000		
保証金	0		
投資有価証券	0		
長期前払費用	0		
退職給付引当預金	0		
減価償却引当預金	0		
運転資金積立資産	3,000,300		
その他の固定資産	0		
固定資産合計		6,443,174	
資産合計			44,957,236

貸借対照表

平成 31年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
支払手形	0		
買掛金	0		
未払金	5,918,467		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	404,568		
前受金	2,746,223		
預り金	369,981		
仮受金	0		
仮受消費税等	0		
未払法人税等	0		
短期借入金	0		
1年以内返済長期借入金	1,176,000		
賞与引当金	2,062,000		
流動負債合計		12,677,239	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	2,842,000		
退職給付引当金	0		
受入保証金	0		
長期未払金	0		
リース債務	404,352		
その他の固定負債	0		
固定負債合計		3,246,352	
負債合計			15,923,591
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		23,011,257	
当期正味財産増加額		6,022,388	
正味財産合計			29,033,645
負債及び正味財産合計			44,957,236

平成30年度活動計算書

平成30年 5月 1日 から平成31年 4月 30日 まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費 正会員受取会費	95,000	95,000
2 受取寄付金 受取寄付金	2,065,000	2,065,000
3 受取助成金等 受取地方公共団体補助金 受取助成金	4,767,338 9,221,604	13,988,942
4 事業収益 就労支援事業収益 委託事業収益	66,150,169 4,261,520	70,411,689
5 その他収益 受取利息 雑収益	486 723,036	723,522
経常収益合計		87,284,153
II 経常費用		
1 事業費		
給料手当	44,111,561	
法定福利費	6,507,280	
福利厚生費	134,445	
会議費	9,870	
旅費交通費	1,119,666	
通信運搬費	772,258	
減価償却費	401,929	
消耗什器備品費	41,220	
消耗品費	494,506	
印刷製本費	409,168	
水道光熱費	1,131,216	
賃借料	6,552,303	
保険料	445,600	
諸謝金	771,000	
租税公課	98,953	
手数料	1,264,355	
図書・教育費	69,213	
業務委託費	451,242	
受注活動費	171,244	
支払利息	38,811	
研修費	98,311	
雑費	152,553	65,246,704
2 管理費		
給料手当	7,590,279	
法定福利費	2,081,209	
福利厚生費	57,400	
会議費	25,325	
旅費交通費	444,986	
通信運搬費	157,864	
減価償却費	416,708	
消耗品費	51,731	
印刷製本費	228,639	
水道光熱費	140,631	
賃借料	3,143,343	
保険料	119,770	
諸謝金	705,000	
租税公課	42,247	

平成30年度活動計算書

平成30年 5月 1日 から平成31年 4月 30日 まで

(単位：円)

科 目	金 額		
手数料	416,991		
図書・教育費	10,982		
業務委託費	192,654		
受注活動費	61,156		
支払利息	16,570		
研修費	26,389		
雑費	85,187	16,015,061	
經常費用合計			81,261,765
当期經常増減額			6,022,388
III 經常外収益			
1 固定資産売却益			
經常外収益合計	0	0	0
IV 經常外費用			
1 過年度損益修正損			
過年度損益修正損	0	0	0
經常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			6,022,388
法人税住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			6,022,388
前期繰越正味財産額			23,011,257
次期繰越正味財産額			29,033,645

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつてい
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を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

・有形固定資産

定率法を採用しております。

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によつています。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

勘定科目	本部	本部事業	障害福祉サービス事業	助成金事業	委託事業	合計
I. 経常収益						
1. 正会員受取会費	95,000	0	0	0	0	95,000
2. 受取寄付金	2,065,000	0	0	0	0	2,065,000
3. 受取補助金等	1,808,000	0	0	12,180,942	0	13,988,942
4. 就労支援事業収益	0	0	66,150,169	0	0	66,150,169
5. 事業収益	0	0	0	0	4,261,520	4,261,520
6. その他の収益	681,901	1	41,620	0	0	723,522
経常収益計	4,649,901	1	66,191,789	12,180,942	4,261,520	87,284,153
II. 経常費用						
1. 人件費						
給料手当	7,590,279	3,218,606	28,443,124	8,866,800	3,583,031	51,701,840
法定福利費	2,081,209	1,225,781	4,795,315	69,018	417,166	8,588,489
福利厚生費	57,400	0	134,445	0	0	191,845
人件費計	9,728,888	4,444,387	33,372,884	8,935,818	4,000,197	60,482,174
2. その他経費						
会議費	25,325	0	6,770	3,100	0	35,195
旅費交通費	444,986	31,500	446,526	641,640	0	1,564,652
通信運搬費	157,864	138,771	413,881	219,606	0	930,122
減価償却費	416,708	0	401,929	0	0	818,637
消耗什器備品費	0	0	0	41,220	0	41,220
消耗品費	51,731	324	316,100	178,082	0	546,237
印刷製本費	228,639	22,680	157,673	228,815	0	637,807
水道光熱費	140,631	0	1,131,216	0	0	1,271,847
賃借料	3,143,343	164,400	5,416,973	970,930	0	9,695,646
保険料	119,770	33,990	411,610	0	0	565,370
諸謝金	705,000	0	30,000	741,000	0	1,476,000
租税公課	42,247	0	98,953	0	0	141,200
手数料	416,991	0	1,259,279	5,076	0	1,681,346
図書・教育費	10,982	21,600	47,613	0	0	80,195
業務委託費	192,654	0	451,242	0	0	643,896
受注活動費	61,156	0	171,244	0	0	232,400
支払利息	16,570	0	38,811	0	0	55,381
研修費	26,389	0	98,311	0	0	124,700
雑費	85,187	0	152,553	0	0	237,740
その他経費計	6,286,173	413,265	11,050,684	3,029,469	0	20,779,591
経常費用計	16,015,061	4,857,652	44,423,568	11,965,287	4,000,197	81,261,765
当期経常増減額	△ 11,365,160	△ 4,857,651	21,768,221	215,655	261,323	6,022,388

3. 固定資産の増減内訳

(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	1,466,242	0	0	1,466,242	650,701	815,541
什器備品	112,896	0	0	112,896	100,703	12,193
合計	1,466,242	0	0	1,466,242	650,701	815,541

4. 借入金の増減内訳

(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	8,600,000	0	8,600,000	0
長期借入金	5,194,000	0	1,176,000	4,018,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	5,194,000	0	1,176,000	4,018,000

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 事業費と管理費の按分方法

各事業の事業費と管理費に共通する経費については、人件費給料手当の割合に基づき按分しております。

平成30年度財産目録

平成31年 4月30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
本部現金有高	82,767	
スイッチイシノマキ現金有高	21,843	
イシノマキNOTE現金有高	12,175	
寄附金事業現金有高	77,340	
住友商事東日本再生フォローアップ事業現金有高	9,837	
小口現金	65,898	
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	16,951,880	
七十七銀行 南光台支店 No.9111735	0	
七十七銀行 南光台支店 No.9110445	3,297,445	
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	2,262,957	
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	53,984	
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	0	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	309,676	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9087966	289,142	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	604,777	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	0	
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0	
ゆうちょ銀行 18130-36792271	125,869	
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	125,130	
未収金		
国保連 介護給付費	7,617,126	
利用者負担金	66,629	
訪問型職場適応援助促進助成金	832,000	
宮城県NPO等の絆力を活かした震災復興支援事業補助金	4,381,000	
宮城県自死対策強化事業補助金	386,338	
JT NPO助成事業助成金	72,947	
子ども若者総合相談センター人件費	461,520	
講師謝金	30,000	
広告協賛金	324	
住民税超過納付分	300	
前払金		
会場費	4,000	
立替金		
経費立替分	203,480	
住民税立替分	18,200	
雇用保険料本人負担分	149,478	
流動資産合計		38,514,062
2 固定資産		
建物		
事務所内装	660,935	
スチールドア	154,606	
什器備品		
パソコン	12,193	
リース資産		
複合機3台	666,684	
電話機2台	84,456	
敷金		
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 602	600,000	
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 601	1,114,000	
(株)ファイン・ソリューション ベガスビル2F	150,000	
運転資金積立資産		
七十七銀行 仙台東口支店 定期預金 No.5425882	3,000,300	
固定資産合計		6,443,174
資産合計		44,957,236

平成30年度財産目録

平成31年 4月30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与	3,935,982		
社会保険料	1,740,436		
経費立替分	7,425		
事務用品代	21,275		
宅配便、メール便代	29,082		
コピーチャージ料	62,227		
名刺印刷代	12,960		
加盟店手数料	4,104		
サーバー利用料	10,800		
収集運搬処理費用	10,800		
顧問料	83,376		
1年以内返済予定リース債務			
複合機3台	305,856		
電話機2台	98,712		
前受金			
住友商事(株) 東日本再生フォローアッププログラム2017	2,746,223		
預り金			
源泉所得税預り金	59,620		
住民税預り金	153,800		
雇用保険料預り金	146,351		
報酬源泉所得税預り金	10,210		
1年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫借入金	1,176,000		
賞与引当金			
賞与引当金	2,062,000		
流動負債合計		12,677,239	
2 固定負債			
長期運営資金借入金			
日本政策金融公庫借入金	2,842,000		
長期未払金			
複合機1台	404,352		
固定負債合計		3,246,352	
負債合計			15,923,591
正味財産			29,033,645

収支総括表

(単位:円)

勘定科目	H31.4月期総括	H30.4月期総括
受取会費	95,000	80,000
受取寄付金	2,065,000	3,011,617
受取補助金等	13,988,942	10,836,115
委託事業収益	4,261,520	0
事業収益	66,150,169	75,232,874
受取利息	486	125
雑収益	723,036	3,986,493
当期収入計	87,284,153	93,147,224
給料手当	51,701,840	52,259,167
法定福利費	8,588,489	7,758,474
福利厚生費	191,845	197,997
軽作業費	0	367,000
会議費	35,195	23,175
旅費交通費	1,564,652	1,887,720
通信運搬費	930,122	1,150,791
減価償却費	818,637	753,460
消耗什器備品費	41,220	116,264
消耗品費	546,237	539,874
修繕費	0	49,950
印刷製本費	637,807	525,906
水道光熱費	1,271,847	1,157,346
賃借料	9,695,646	10,258,116
保険料	565,370	470,140
諸謝金	1,476,000	1,219,148
租税公課	141,200	3,650
手数料	1,681,346	2,514,654
図書・教育費	80,195	102,840
業務委託費	643,896	643,572
受注活動費	232,400	253,000
支払利息	55,381	134,483
研修費	124,700	214,176
雑費	237,740	22,010
当期支出計	81,261,765	82,622,913
税引前当期正味財産増加額	6,022,388	10,524,311
法人税、住民税及び事業税	0	0
当期正味財産増加額	6,022,388	10,524,311
繰越正味財産額	23,011,257	12,486,946
次期正味財産合計額	29,033,645	23,011,257