

第13期

決算報告書

自：令和5年5月1日
至：令和6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)

代表理事 今野 純太郎

貸借対照表

令和 5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	116,855		
当座預金	0		
普通預金	31,953,794		
定期預金	0		
未収金	16,427,869		
たな卸資産	0		
前払金	0		
前払費用	0		
短期貸付金	0		
立替金	343,980		
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		48,842,498	
2 固定資産			
土地	0		
建物	2,228,309		
建物附属設備	0		
什器備品	868,738		
リース資産	0		
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	0		
その他の固定資産	0		
固定資産合計		4,961,047	
資産合計			53,803,545

貸借対照表

令和 5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	5,343,711		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	0		
前受金	11,624,231		
預り金	443,532		
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	3,264,000		
賞与引当金	6,300,000		
流動負債合計		26,975,474	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	7,773,000		
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	0		
その他の固定負債	0		
固定負債合計		7,773,000	
負債合計			34,748,474
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,675,249	
当期正味財産増加額		10,379,822	
正味財産合計			19,055,071
負債及び正味財産合計			53,803,545

令和5年度活動計算書

令和5年5月1日から令和6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	90,000	90,000	
2 受取寄付金 受取寄付金	1,909,944	1,909,944	
3 受取補助金等 受取地方公共団体補助金	0	0	
4 事業収益 障害福祉サービス等事業収益 利用者負担金収益 謝金等収益 助成金事業収益 委託事業収益	64,105,924 513,610 1,033,590 9,354,685 24,261,048	99,268,857	
5 その他収益 受取利息 雑収益	54 992,720	992,774	
経常収益合計			102,261,575
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	48,329,370		
法定福利費	7,071,667		
通勤費	1,667,410		
福利厚生費	209,499		
人件費計	57,277,946		
(2) その他経費			
旅費交通費	1,117,278		
通信運搬費	1,331,175		
減価償却費	856,773		
消耗什器備品費	1,347,807		
消耗品費	1,142,329		
印刷製本費	891,518		
水道光熱費	1,150,499		
賃借料	9,595,189		
保険料	822,597		
諸謝金	894,424		
租税公課	87,170		
手数料	1,146,110		
図書・教育費	70,349		
業務委託費	3,197,663		
受注活動費	188,484		
支払利息	98,659		
研修費	63,926		
リース料	250,844		
広報費	246,085		
雑費	768,435		
その他経費計	25,267,314		
事業費計		82,545,260	

令和5年度活動計算書

令和5年5月1日から令和6年4月30日まで

(単位：円)

科 目	金 額		
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,346,808		
法定福利費	877,755		
通勤費	513,760		
福利厚生費	79,864		
賞与引当金繰入額	6,300,000		
賞与引当金戻入額	△ 6,298,000		
人件費計	6,820,187		
(2) その他経費			
旅費交通費	103,693		
通信運搬費	107,345		
減価償却費	103,907		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	22,066		
修繕費	0		
印刷製本費	32,266		
水道光熱費	197,891		
賃借料	504,580		
保険料	296,825		
諸謝金	4,736		
租税公課	33,230		
手数料	318,611		
図書・教育費	12,089		
業務委託費	184,398		
受注活動費	66,516		
支払利息	37,610		
研修費	10,074		
リース料	192,104		
広報費	0		
雑費	288,365		
その他経費計	2,516,306		
管理費計		9,336,493	
経常費用合計			91,881,753
当期経常増減額			10,379,822
III 経常外収益			
経常外収益合計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			10,379,822
法人税住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			10,379,822
前期繰越正味財産額			8,675,249
次期繰越正味財産額			19,055,071

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
本部現金有高	27,619		
仙台市若者自立・就労支援事業現金有高	40,956		
宮城県オンライン居場所現金有高	48,280		
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	1,376,813		
七十七銀行 南光台支店 No.9111735	6,249,389		
七十七銀行 南光台支店 No.9110445	520,069		
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	450,000		
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	556		
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	4,281,582		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	5,822,617		
七十七銀行 仙台東口支店 No.9087966	0		
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	59,374		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	12,162,944		
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0		
ゆうちょ銀行 18130-36792271	570,021		
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-	460,429		
未収金			
国保連 介護給付費	11,686,062		
利用者負担金	52,869		
㈱ROBOT PAYMENT 寄附金	15,000		
絆力助成金	287,000		
令和5年度宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,640,000		
令和6年度宮城県 若者こころの支援モデル事業	143,600		
仙台市 若者自立・就労支援	1,409,623		
宮城県オンライン居場所支援モデル事業	193,715		
立替金			
雇用保険料本人負担分	268,980		
諸経費仮払	75,000		
流動資産合計		48,842,498	
2 固定資産			
建物			
本部事務所内装工事等	85,852		
石巻事務所内装、エアコン工事等	2,142,457		
什器備品			
パソコン、WEB会議機材	868,738		
敷金			
㈱鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 602	600,000		
㈱鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 601	1,114,000		
㈱ファイン・ソリューション ペガサスビル2F	150,000		
固定資産合計		4,961,047	
資産合計			53,803,545
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与	4,561,320		
社会保険料	574,179		
コピーチャージ料	43,939		
サーバー利用料	13,200		
収集運搬処理費用	10,780		
職員旅費等未精算分	17,005		
VISAカード	109,820		
講師謝金	13,468		
前受金			
日本財団助成事業	11,624,231		
預り金			
給与源泉所得税預り金	34,891		
報酬源泉所得税預り金	1,532		
住民税預り金	115,400		
雇用保険料預り金	291,709		
1年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫借入金	1,260,000		
七十七銀行借入金	2,004,000		
賞与引当金	6,300,000		
流動負債合計		26,975,474	
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	4,620,000		
七十七銀行借入金	3,153,000		
固定負債合計		7,773,000	
負債合計			34,748,474
正味財産			19,055,071

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 2017年12月12日最終改正 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。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

勘定科目	本部	障害福祉サービス事業	就学・就労支援事業	合計
I. 経常収益				
1. 正会員受取会費	90,000	0	0	90,000
2. 受取寄付金	240,252	0	1,669,692	1,909,944
3. 受取地方公共団体補助金	0	0	0	0
4. 就労支援事業収益	0	64,619,534	0	64,619,534
5. 事業収益	1,033,590	0	33,615,733	34,649,323
6. その他の収益	582,954	100,000	309,820	992,774
経常収益計	1,946,796	64,719,534	35,595,245	102,261,575
II. 経常費用				
1. 人件費				
給料手当	5,346,808	19,699,163	28,630,207	53,676,178
法定福利費	877,755	3,201,439	3,870,228	7,949,422
通勤費	513,760	1,249,640	417,770	2,181,170
福利厚生費	79,864	209,499	0	289,363
賞与引当金繰入額	6,300,000	0	0	6,300,000
賞与引当金戻入額	△ 6,298,000	0	0	△ 6,298,000
人件費計	6,820,187	24,359,741	32,918,205	64,098,133
2. その他経費				
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	103,693	524,795	592,483	1,220,971
通信運搬費	107,345	637,663	693,512	1,438,520
減価償却費	103,907	830,662	26,111	960,680
消耗什器備品費	0	0	1,347,807	1,347,807
消耗品費	22,066	325,174	817,155	1,164,395
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	32,266	138,688	752,830	923,784
水道光熱費	197,891	954,499	196,000	1,348,390
賃借料	504,580	7,016,432	2,578,757	10,099,769
保険料	296,825	778,627	43,970	1,119,422
諸謝金	4,736	40,424	854,000	899,160
租税公課	33,230	87,170	0	120,400
手数料	318,611	1,109,150	36,960	1,464,721
図書・教育費	12,089	70,349	0	82,438
業務委託費	184,398	483,712	2,713,951	3,382,061
受注活動費	66,516	188,484	0	255,000
支払利息	37,610	98,659	0	136,269
研修費	10,074	55,426	8,500	74,000
リース料	192,104	76,604	174,240	442,948
広報費	0	0	246,085	246,085
雑費	288,365	768,435	0	1,056,800
その他経費計	2,516,306	14,184,953	11,082,361	27,783,620
経常費用計	9,336,493	38,544,694	44,000,566	91,881,753
当期経常増減額	△ 7,389,697	26,174,840	△ 8,405,321	10,379,822

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	3,523,242	0	0	3,523,242	1,294,933	2,228,309
什器備品	2,344,730	0	0	2,344,730	1,475,992	868,738
合計	5,867,972	0	0	5,867,972	2,770,925	3,097,047

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	0	0		0
長期借入金	14,301,000	0	3,264,000	11,037,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	14,301,000	0	3,264,000	11,037,000

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。