

第 1 4 期

決算報告書

自：令和 6 年 5 月 1 日
至：令和 7 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 7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	121,783		
当座預金	0		
普通預金	31,334,058		
定期預金	0		
未収金	15,674,219		
たな卸資産	0		
前払金	0		
前払費用	0		
短期貸付金	0		
立替金	357,128		
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		47,487,188	
2 固定資産			
土地	0		
建物	2,008,951		
建物附属設備	0		
什器備品	708,941		
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		4,581,892	
資産合計			52,069,080

貸借対照表

令和 7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	5,320,545		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	0		
前受金	0		
預り金	629,224		
仮受金	0		
仮受消費税等	0		
未払法人税等	122,000		
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	7,596,000		
流動負債合計		16,931,769	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	4,509,000		
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		4,509,000	
負債合計			21,440,769
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		19,055,071	
当期正味財産増加額		11,573,240	
正味財産合計			30,628,311
負債及び正味財産合計			52,069,080

令和6年度活動計算書

令和 6年 5月 1日 から令和 7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	120,000	120,000	
2 受取寄付金 受取寄付金	1,972,363	1,972,363	
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	74,092,441 1,045,869 883,508 15,194,231 24,201,062	115,417,111	
5 その他収益 受取利息 雑収益	4,620 2,814,836	2,819,456	
経常収益合計			120,328,930
II 経常費用			
1 事業費 (1) 人件費 給料手当 法定福利費 通勤費 福利厚生費 人件費計 (2) その他経費 旅費交通費 通信運搬費 減価償却費 消耗什器備品費 消耗品費 印刷製本費 水道光熱費 賃借料 保険料 諸謝金 租税公課 手数料 図書・教育費 業務委託費 受注活動費 支払利息 研修費 リース料 広報費 雑費 その他経費計 事業費計	58,901,020 9,476,137 2,240,170 350,515 70,967,842 1,898,458 1,428,850 569,262 0 1,054,157 487,161 1,362,664 10,053,576 1,003,909 2,002,552 41,866 1,652,108 79,481 3,994,970 229,419 83,044 96,324 258,390 0 915,875 27,212,066	98,179,908	

令和6年度活動計算書

令和 6年 5月 1日 から令和 7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	5,725,881		
法定福利費	1,109,274		
通勤費	329,880		
福利厚生費	82,755		
賞与引当金繰入額	7,596,000		
賞与引当金戻入額	△ 6,300,000		
人件費計	8,543,790		
(2) その他経費			
旅費交通費	142,221		
通信運搬費	78,798		
減価償却費	41,950		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	20,804		
修繕費	0		
印刷製本費	4,045		
水道光熱費	25,376		
賃借料	231,541		
保険料	227,089		
諸謝金	21,355		
租税公課	9,884		
手数料	281,255		
図書・教育費	8,939		
業務委託費	308,321		
受注活動費	47,861		
支払利息	19,606		
研修費	15,186		
リース料	209,528		
広報費	0		
雑費	216,232		
その他経費計	1,909,991		
管理費計		10,453,781	
経常費用合計			108,633,689
当期経常増減額			11,695,241
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益合計			0
Ⅳ 経常外費用			
什器備品除却損	1		
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			11,695,240
法人税住民税及び事業税			122,000
当期正味財産増減額			11,573,240
前期繰越正味財産額			19,055,071
次期繰越正味財産額			30,628,311

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）によっています。

(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っています。

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	収益事業	合計
I. 経常収益					
1. 正会員受取会費	120,000	0	0		120,000
2. 受取寄付金	1,289,212	0	683,151		1,972,363
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	75,138,310	0		75,138,310
5. 事業収益	1,283,508	0	23,801,062		25,084,570
6. 受取助成金	241,006		14,953,225		15,194,231
7. その他の収益	2,669,816		△ 911,860	1,061,500	2,819,456
経常収益計	5,603,542	75,138,310	38,525,578	1,061,500	120,328,930
II. 経常費用					
1. 人件費					
給料手当	5,725,881	23,667,173	35,233,847		64,626,901
法定福利費	1,109,274	6,226,853	3,249,284		10,585,411
通勤費	329,880	1,468,090	772,080		2,570,050
福利厚生費	82,755	350,515	0		433,270
賞与引当金繰入額	7,596,000	0	0		7,596,000
賞与引当金戻入額	△ 6,300,000	0	0		△ 6,300,000
人件費計	8,543,790	31,712,631	39,255,211	0	79,511,632
2. その他経費					
会議費	0	0	0		0
旅費交通費	142,221	854,529	1,043,929		2,040,679
通信運搬費	78,798	653,933	764,677	10,240	1,507,648
減価償却費	41,950	569,262	0		611,212
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	20,804	241,818	812,339		1,074,961
修繕費	0	0	0		0
印刷製本費	4,045	44,545	442,616		491,206
水道光熱費	25,376	1,038,664	324,000		1,388,040
賃借料	231,541	6,965,162	3,088,414		10,285,117
保険料	227,089	961,859	42,050		1,230,998
諸謝金	21,355	90,452	1,912,100		2,023,907
租税公課	9,884	41,866	0		51,750
手数料	281,255	1,552,364	△ 34,181	133,925	1,933,363
図書・教育費	8,939	79,481	0		88,420
業務委託費	308,321	1,305,924	1,743,046	946,000	4,303,291
受注活動費	47,861	222,919	6,500		277,280
支払利息	19,606	83,044	0		102,650
研修費	15,186	87,324	9,000		111,510
リース料	209,528	45,430	212,960		467,918
広報費	0	0	0		0
雑費	216,232	915,875	0		1,132,107
その他経費計	1,909,991	15,754,451	10,367,450	1,090,165	29,122,057
経常費用計	10,453,781	47,467,082	49,622,661	1,090,165	108,633,689
当期経常増減額	△ 4,850,239	27,671,228	△ 11,097,083	△ 28,665	11,695,241

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	1,514,291	2,008,951
什器備品	2,231,835	232,058	1		2,463,892	1,754,951	708,941
合計	5,755,077	232,058	1		5,987,134	3,269,242	2,717,892

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	11,037,000	0	3,264,000		7,773,000
役員借入金	0	0	0		0
合計	11,037,000	0	3,264,000		7,773,000

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。

令和 7年 4月 30日 現在

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
本部現金有高	81,373		
仙台市若者自立・就労支援事業現金有高	25,090		
宮城県オンライン居場所現金有高	15,320		
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	1,717,231		
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	0		
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	4,684,700		
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	300,000		
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	4,490,750		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	173,447		
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	28,450		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	18,745,470		
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0		
ゆうちょ銀行 18130-36792271	647,443		
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-1	546,567		
未収金			
国保連 介護給付費	11,826,704		
利用者負担金	56,815		
㈱ROBOT PAYMENT 寄附金	15,000		
絆力助成金	1,032,000		
令和6年度宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,720,300		
GMOイブシロン スイッチマート決済分	23,400		
立替金			
雇用保険料本人負担分	263,208		
諸経費仮払	93,920		
流動資産合計		47,487,188	
2 固定資産			
建物			
本部事務所内装工事等	76,237		
石巻事務所内装、エアコン工事等	1,932,714		
什器備品			
パソコン、WEB会議機材	708,941		
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		4,581,892	
資産合計			52,069,080
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与	4,387,151		
社会保険料	745,655		
コピーチャージ料	53,100		
サーバー利用料	13,200		
収集運搬処理費用	5,500		
職員旅費等未精算分	8,600		
VISAカード	39,609		
電話、インターネット代	6,612		
水道光熱費	33,060		
消耗品費	28,058		
預り金			
給与源泉所得税預り金	84,823		
報酬源泉所得税預り金	0		
住民税預り金	146,000		
雇用保険料預り金	398,401		
未払法人税等	122,000		
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	7,596,000		
流動負債合計		16,931,769	
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	3,360,000		
七十七銀行借入金	1,149,000		
固定負債合計		4,509,000	
負債合計			21,440,769
正味財産			30,628,311

監査報告書

令和6年度財務諸表及び関係帳簿書類並びに証憑書類を監査したところ諸規則に従い正確に処理してあったことを認め、報告いたします。

令和 7年 6月 10日

特定非営利活動法人 S w i t c h

監事 伊藤 由美子 