

貸借対照表

令和 8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	151,432			
当座預金	0			
普通預金	34,347,225			
定期預金	0			
未収金	14,551,144			
たな卸資産	0			
前払金	563,733			
前払費用	0			
短期貸付金	0			
立替金	452,504			
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		50,066,038		
2 固定資産				
土地	0			
建物	1,789,593			
建物附属設備	0			
什器備品	464,682			
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		4,118,275		
資産合計				54,184,313

貸借対照表

令和 8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	4,881,148		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	0		
未払消費税等	1,305,700		
前受金	3,000,000		
預り金	663,533		
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	2,409,000		
賞与引当金	7,939,600		
流動負債合計		20,320,981	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	2,100,000		
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		2,100,000	
負債合計			22,420,981
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		30,628,311	
当期正味財産増加額		1,135,021	
正味財産合計			31,763,332
負債及び正味財産合計			54,184,313

令和7年度活動計算書

令和7年5月1日から令和8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	115,000	115,000	
2 受取寄付金 受取寄付金	1,926,196	1,926,196	
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	68,009,190 1,770,275 950,645 10,929,082 25,085,913	106,745,105	
5 その他収益 受取利息 雑収益	20,568 2,252,274	2,272,842	
経常収益合計			111,059,143
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	67,799,508 10,946,738 2,645,159 389,428 81,780,833		
(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	1,444,692 1,623,189 693,232 0 623,034 334,152 1,231,011 8,847,281 1,326,799 1,850,201 8,000 1,804,924 85,502 2,544,022 235,248 85,938 118,511 409,837 0 1,023,938 24,289,511		
		106,070,344	

令和7年度活動計算書

令和7年5月1日から令和8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	1,409,593		
	法定福利費	227,589		
	通勤費	54,994		
	福利厚生費	8,096		
	賞与引当金繰入額	7,939,600		
	賞与引当金戻入額	△ 7,596,000		
	人件費計	2,043,872		
	(2) その他経費			
	旅費交通費	36,106		
	通信運搬費	40,567		
	減価償却費	17,325		
	消耗什器備品費	0		
	消耗品費	15,571		
	修繕費	0		
	印刷製本費	8,351		
	水道光熱費	30,766		
	賃借料	221,112		
	保険料	33,159		
	諸謝金	46,240		
	租税公課	200		
	手数料	45,109		
	図書・教育費	2,137		
	業務委託費	63,580		
	受注活動費	5,879		
	支払利息	2,148		
	研修費	2,962		
	リース料	10,243		
	広報費	0		
	雑費	25,590		
	その他経費計	607,045		
	管理費計		2,650,917	
	経常費用合計			108,721,261
	当期経常増減額			2,337,882
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			
V	その他の経常外費用			
	雑損失	1,079,061		
	経常外費用計		1,079,061	0
	税引前当期正味財産増減額			1,258,821
	法人税住民税及び事業税			123,800
	当期正味財産増減額			1,135,021
	前期繰越正味財産額			30,628,311
	次期繰越正味財産額			31,763,332

令和 8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	79,981		
仙台市若者自立・就労支援事業現金有高	23,224		
宮城県オンライン居場所現金有高	13,181		
仙台市協働提案事業現金有高	18,930		
パナソニックサポートファンド現金有高	2,360		
赤い羽根現金有高	13,756		
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	2,903,721		
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	976,134		
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	2,892,510		
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	4,500,750		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5060005	1,119,892		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5060009	77,442		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	665,508		
七十七銀行 仙台東口支店 No.9063440	515,450		
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	22,757		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	17,622,310		
ゆうちょ銀行 18130-36792271	2,405,764		
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	644,987		
前払金			
R8パナソニックサポートファンドsetten委託費	563,733		
未収金			
国保連 介護給付費	10,404,387		
利用者負担金	182,065		
㈱ROBOT PAYMENT 寄附金	15,000		
令和7年度絆力助成金	1,146,000		
令和7年度宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,720,300		
令和7年度こころ災害ネットワーク委託費	46,860		
GMOイブシロン スイッチマート決済分	33,900		
Yahoo!ネット募金	2,632		
立替金			
雇用保険料本人負担分	308,275		
諸経費仮払	25,000		
年末調整超過額	119,229		
流動資産合計		50,066,038	
2 固定資産			
建物			
本部事務所内装工事等	66,622		
石巻事務所内装、エアコン工事等	1,722,971		
什器備品			
パソコン、WEB会議機材	464,682		
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		4,118,275	
資産合計			54,184,313
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与	3,875,836		
社会保険料	787,452		
コピーチャージ料	79,613		
サーバー利用料	13,200		
新聞代	7,500		
スイッチマート手数料	7,700		
寄付金オンライン決済サービス手数料	10,483		
VISAカード	59,184		
電話、インターネット代	3,306		
水道光熱費	33,428		
消耗品費	3,446		
未払消費税等			
未払消費税等	1,305,700		
前受金			
R8赤い羽根募金	2,000,000		
R8パナソニックサポートファンド	1,000,000		
預り金			
給与源泉所得税預り金	85,520		
報酬源泉所得税預り金	2,090		
住民税預り金	246,000		
雇用保険料預り金	329,923		
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	1,149,000		
賞与引当金	7,939,600		
流動負債合計		20,320,981	

令和 8年 4月 30日 現在

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	2,100,000		
七十七銀行借入金	0		
固定負債合計		2,100,000	
負債合計			22,420,981
正味財産			31,763,332

令和 8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	79,981		
仙台市若者自立・就労支援事業現金有高	23,224		
宮城県オンライン居場所現金有高	13,181		
仙台市協働提案事業現金有高	18,930		
パナソニックサポートファンド現金有高	2,360		
赤い羽根現金有高	13,756		
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	2,903,721		
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	976,134		
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	2,892,510		
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	4,500,750		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5060005	1,119,892		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5060009	77,442		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	665,508		
七十七銀行 仙台東口支店 No.9063440	515,450		
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	22,757		
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	17,622,310		
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0		
ゆうちょ銀行 18130-36792271	2,405,764		
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	644,987		
前払金			
R8パナソニックサポートファンドsetten委託費	563,733		
未収金			
国保連 介護給付費	10,404,387		
利用者負担金	182,065		
㈱ROBOT PAYMENT 寄附金	15,000		
令和7年度絆力助成金	1,146,000		
令和7年度宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,720,300		
令和7年度こころ災害ネットワーク委託費	46,860		
GM0イブシロン スイッチマート決済分	33,900		
Yahoo!ネット募金	2,632		
立替金			
雇用保険料本人負担分	308,275		
諸経費仮払	25,000		
年末調整超過額	119,229		
流動資産合計		50,066,038	
2 固定資産			
建物			
本部事務所内装工事等	66,622		
石巻事務所内装、エアコン工事等	1,722,971		
什器備品			
パソコン、WEB会議機材	464,682		
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		4,118,275	
資産合計			54,184,313
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与	3,875,836		
社会保険料	787,452		
コピーチャージ料	79,613		
サーバー利用料	13,200		
新聞代	7,500		
スイッチマート手数料	7,700		
寄付金オンライン決済サービス手数料	10,483		
VISAカード	59,184		
電話、インターネット代	3,306		
水道光熱費	33,428		
消耗品費	3,446		
未払消費税等			
未払消費税等	1,305,700		
前受金			
R8赤い羽根募金	2,000,000		
R8パナソニックサポートファンド	1,000,000		
預り金			
給与源泉所得税預り金	85,520		
報酬源泉所得税預り金	2,090		
住民税預り金	246,000		
雇用保険料預り金	329,923		
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		

令和 8年 4月 30日 現在

七十七銀行借入金	1,149,000		
賞与引当金	7,939,600		
流動負債合計		20,320,981	
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	2,100,000		
七十七銀行借入金	0		
固定負債合計		2,100,000	
負債合計			22,420,981
正味財産			31,763,332

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抜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	合計
I. 経常収益				
1. 正会員受取会費	115,000	0	0	115,000
2. 受取寄付金	15,000	0	1,911,196	1,926,196
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	69,779,465	0	69,779,465
5. 事業収益	0	0	26,036,558	26,036,558
6. 受取助成金	0		10,929,082	10,929,082
7. その他の収益	2,131,959		140,883	2,272,842
経常収益計	2,261,959	69,779,465	39,017,719	111,059,143
II. 経常費用				
1. 人件費				
給料手当	1,409,593	43,484,705	24,314,804	69,209,101
法定福利費	227,589	7,020,931	3,925,807	11,174,327
通勤費	54,994	1,696,531	948,628	2,700,153
福利厚生費	8,096	249,768	139,660	397,524
賞与引当金繰入額	7,939,600	0	0	7,939,600
賞与引当金戻入額	△ 7,596,000	0	0	△ 7,596,000
人件費計	2,043,873	52,451,934	29,328,898	83,824,705
2. その他経費				
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	36,106	926,585	518,107	1,480,798
通信運搬費	40,567	1,041,068	582,121	1,663,756
減価償却費	17,325	444,619	248,612	710,557
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	15,571	399,597	223,437	638,605
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	8,351	214,316	119,836	342,503
水道光熱費	30,766	789,536	441,475	1,261,777
賃借料	221,112	5,674,398	3,172,883	9,068,393
保険料	33,159	850,971	475,827	1,359,958
諸謝金	46,240	1,186,667	663,534	1,896,441
租税公課	200	5,131	2,869	8,200
手数料	45,109	1,157,628	647,296	1,850,033
図書・教育費	2,137	54,839	30,663	87,639
業務委託費	63,580	1,631,664	912,357	2,607,602
受注活動費	5,879	150,881	84,366	241,127
支払利息	2,148	55,118	30,820	88,086
研修費	2,962	76,010	42,501	121,473
リース料	10,243	262,858	146,979	420,080
広報費	0	0	0	0
雑費	25,590	656,725	367,213	1,049,528
その他経費計	607,045	15,578,612	8,710,899	24,896,556
経常費用計	2,650,918	68,030,546	38,039,797	108,721,261
当期経常増減額	△ 388,959	1,748,919	977,922	2,337,882

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	1,733,649	1,789,593
什器備品	2,463,892	246,940	0	2,710,832	2,246,150	464,682
合計	5,987,134	246,940	0	6,234,074	3,979,799	2,254,275

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	7,773,000	0	3,264,000	4,509,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	7,773,000	0	3,264,000	4,509,000

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。

監査報告書

令和7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8年 6月 12日

特定非営利活動法人 S w i t c h

監事 伊藤 由美子 