

決算報告書

第 21 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク

貸借対照表

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	202,758
当座預金	930,947
普通預金	26,116,087
現金・預金計	27,249,792

(売上債権)

未収金	320,000
売上債権計	320,000

(その他流動資産)

前払金	41,139
立替金	26,440
仮払金	20,398
さぼらんで事業	322,821
こども明日花事業(収益)	20,552
こども明日花事業(非収益)	8,262,054
その他流動資産計	8,693,404

流動資産合計

36,263,196

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	1,435,707
車両運搬具	3,286,956
什器備品	607,029
一括償却資産	1,455,295
有形固定資産計	6,784,987

(無形固定資産)

電話加入権	29,160
ソフトウェア	978,736
無形固定資産計	1,007,896

(投資その他の資産)

リサイクル預託金	22,830
敷金	219,000
投資その他の資産計	241,830

固定資産合計

8,034,713

資産合計

44,297,909

《負債の部》

【流動負債】

未払金	6,261,331
前受金	1,152,680
預り金	15,967,772
仮受金	182,947
負)さぼらんで事業	16,770
負)こども明日花事業(収益)	4,275,149
負)こども明日花事業(非収益)	322,821

貸借対照表

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

負) 寄付事業	3,990,687		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	<u>1,123,700</u>		
流動負債合計		<u>33,364,857</u>	
負債合計			33,364,857
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		10,741,078	
当期正味財産増減額		<u>191,974</u>	
正味財産合計			<u>10,933,052</u>
負債及び正味財産合計			<u><u>44,297,909</u></u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人山口せわやきネットワー
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	202,758
当座 預金	930,947
普通 預金	26,116,087
山口銀行	(7,837,229)
ゆうちょ銀行	(599,764)
山口銀行決済2	(1,274,359)
西京銀行	(28,990)
萩山口信金萩支店	(100)
山口銀行決済(むすびえ)	(206,481)
西中国信金	(7,000)
山口銀行(BA基金)	(15,431,330)
山口銀行萩支店	(730,834)
現金・預金 計	27,249,792

(売上債権)

未 収 金	320,000
売上債権 計	320,000

(その他流動資産)

前 払 金	41,139
立 替 金	26,440
仮 払 金	20,398
学習会	(20,398)
さぼらんで事業	322,821
こども明日花事業(収益)	20,552
こども明日花事業(非収益)	8,262,054
その他流動資産 計	8,693,404

流動資産合計

36,263,196

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	1,435,707
車両運搬具	3,286,956
什器 備品	607,029
一括償却資産	1,455,295
有形固定資産 計	6,784,987

(無形固定資産)

電話加入権	29,160
ソフトウェア	978,736
無形固定資産 計	1,007,896

(投資その他の資産)

リサイクル預託金	22,830
敷 金	219,000
投資その他の資産 計	241,830

固定資産合計

8,034,713

資産合計

44,297,909

財 産 目 録

特定非営利活動法人山口せわやきネットワー
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	6,261,331	
前 受 金	1,152,680	
預 り 金	15,967,772	
源泉徴収税	(46,103)	
源泉徴収税(謝金)	(65,783)	
住民税	(85,300)	
社会保険料	(331,800)	
労働保険料	(7,456)	
バレンタイン預り金	(15,431,330)	
仮 受 金	182,947	
社会保険料	(182,947)	
負)さぼらんて事業	16,770	
負)こども明日花事業(収益)	4,275,149	
負)こども明日花事業(非収益)	322,821	
負)寄付事業	3,990,687	
未払法人税等	71,000	
未払消費税等	1,123,700	
流動負債合計		<u>33,364,857</u>
負債合計		<u>33,364,857</u>
正味財産		<u>10,933,052</u>

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	18,000	
賛助会員受取会費	10,000	28,000

【受取寄付金】

受取寄付金		8,960,964
-------	--	-----------

【受取助成金等】

受取助成金		35,957,548
-------	--	------------

【事業収益】

事業 収益	4,449,726	
受託事業収益	46,107,931	50,557,657

【その他収益】

受取 利息	216	
雑 収 益	16,007	16,223

経常収益 計

95,520,392

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料1(事業)	36,957,424
法定福利費(事業)	4,914,311
通 勤 費(事業)	463,680
福利厚生費(事業)	862,410
人件費計	43,197,825

(その他経費)

業務委託費	1,439,000
事業支出(事業)	725,170
諸 謝 金	6,901,063
印刷製本費(事業)	721,425
会 議 費(事業)	80,000
旅費交通費(事業)	1,883,272
車 両 費(事業)	694,766
通信運搬費(事業)	1,655,235
消耗品 費(事業)	1,677,279
消耗什器備品費(事業)	690,929
修 繕 費(事業)	17,500
水道光熱費(事業)	1,765,667
食材費(事業)	18,444,167
地代 家賃(事業)	3,612,360
賃 借 料(事業)	1,073,719
イベント費	24,904
減価償却費(事業)	2,496,594
保 険 料(事業)	237,522
諸 会 費(事業)	851,050
租税 公課(事業)	2,523,769
新聞図書費(事業)	76,142
支払手数料(事業)	69,104

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

材料費(事業)	194,556		
支払助成金(事業)	3,608,606		
支払寄付金(事業)	36,000		
接待交際費(事業)	150,187		
雑費(事業)	362,289		
雑損失(事業)	<u>10,085</u>		
その他経費計	<u>52,022,360</u>		
事業費計		95,220,185	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	<u>0</u>		
(その他経費)			
通信運搬費	7,650		
雑費	<u>5,460</u>		
その他経費計	<u>13,110</u>		
管理費計		<u>13,110</u>	
経常費用計			<u>95,233,295</u>
当期経常増減額			287,097
【経常外収益】			
過年度損益修正益		<u>9,874</u>	
経常外収益計			9,874
【経常外費用】			
過年度損益修正損		<u>33,997</u>	
経常外費用計			<u>33,997</u>
税引前当期正味財産増減額			262,974
法人税、住民税及び事業税			<u>71,000</u>
当期正味財産増減額			191,974
前期繰越正味財産額			<u>10,741,078</u>
次期繰越正味財産額			<u>10,933,052</u>

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人山口せわやきネットワー
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	18,000
賛助会員受取会費	10,000

【受取寄付金】

受取寄付金	8,960,964
-------	-----------

【受取助成金等】

受取助成金	35,957,548
-------	------------

【事業収益】

事業 収益	4,449,726
受託事業収益	46,107,931

【その他収益】

受取 利息	216
雑 収 益	16,007

経常収益 計

95,520,392

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料1(事業)	36,957,424
法定福利費(事業)	4,914,311
通 勤 費(事業)	463,680
福利厚生費(事業)	862,410
人件費計	43,197,825

(その他経費)

業務委託費	1,439,000
事業支出(事業)	725,170
諸 謝 金	6,901,063
印刷製本費(事業)	721,425
会 議 費(事業)	80,000
旅費交通費(事業)	1,883,272
車 両 費(事業)	694,766
通信運搬費(事業)	1,655,235
消耗品 費(事業)	1,677,279
消耗什器備品費(事業)	690,929
修 繕 費(事業)	17,500
水道光熱費(事業)	1,765,667
食材費(事業)	18,444,167
地代 家賃(事業)	3,612,360
賃 借 料(事業)	1,073,719
イベント費	24,904
減価償却費(事業)	2,496,594
保 険 料(事業)	237,522
諸 会 費(事業)	851,050
租税 公課(事業)	2,523,769
新聞図書費(事業)	76,142
支払手数料(事業)	69,104

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

材 料 費(事業)	194,556	
支払助成金(事業)	3,608,606	
支払寄付金(事業)	36,000	
接待交際費(事業)	150,187	
雑 費(事業)	362,289	
雑 損 失(事業)	10,085	
その他経費計	<u>52,022,360</u>	
事業費 計		95,220,185
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
通信運搬費	7,650	
雑 費	5,460	
その他経費計	<u>13,110</u>	
管理費 計		<u>13,110</u>
経常費用 計		<u>95,233,295</u>
当期経常増減額		287,097
【経常外収益】		
過年度損益修正益	9,874	
経常外収益 計		9,874
【経常外費用】		
過年度損益修正損	33,997	
経常外費用 計		33,997
税引前当期正味財産増減額		262,974
法人税、住民税及び事業税		<u>71,000</u>
当期正味財産増減額		191,974
前期繰越正味財産額		<u>10,741,078</u>
次期繰越正味財産額		<u>10,933,052</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク

令和6年 3月31日 現在

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法

定率法または旧定率法を採用しています。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用しています。

(3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

会計的には認識していません。

(4) ボランティアによる役務の提供

会計的には認識していません。

2. 使途等が制約された寄付金の内訳

使途が制約された寄付金・補助金等はありません。

3. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引はありません。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
建物附属設備 ①	886,104	0	65,595	820,509	△ 158,521	820,509
②	663,103	0	47,905	615,198	△ 99,802	615,198
車両運搬具 ①	1	0	0	1	△ 2,014,999	1
②	1,237,136	0	1,237,135	1	△ 1,855,702	1
③	0	3,380,770	93,816	3,256,954	△ 93,816	3,256,954
合計	2,786,344	3,380,770	1,444,451	4,692,663	△ 4,222,840	4,692,663

固定資産明細

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク
令和6年3月31日現在

会計	区分	品名	取得日	取得価額	償却累計額	期末帳簿 価 額
さばら んて 事業	ソフトウェア	HPリニューアル	平23.3.19	315,000	194,250	120,750
		HP改修	平25.2.21	315,000	73,500	241,500
	計				630,000	267,750
ま ちの え 事業	電話加入権		平17.9.30	29,160	0	29,160
	計			29,160	0	29,160
収 益 事 業	ソフトウェア	ホームページ 機能追加	平23.4.13	315,000	141,750	173,250
	計			315,000	141,750	173,250
こ ど も 明 日 花 事業	建物付属設備	システムキッチン	令3.11.15	979,030	158,521	820,509
	敷金		平29.5.30	219,000		219,000
	計				1,198,030	158,521
こ ど も 明 日 花 非 収 益 事 業	車両運搬具	スズキキャリイ	令4.2.25	2,015,000	2,014,999	1
	建物付属設備	給排水衛生 設備工事	令4.3.15	715,000	99,802	615,198
	車両運搬具	ステップワゴン H27式	令4.12.9	1,855,703	1,855,702	1
	車両運搬具	ステップワゴンエア RP6-112035	令6.3.25	3,380,770	93,816	3,286,954
	ソフトウェア	ウェブサイト リニューアル	令5.2.12	578,133	134,897	443,236
	計				8,544,606	4,199,216
合 計				10,716,796	4,767,237	5,949,559

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人山口せわやきネットワーク

[税込] (単位: 円)

科目	一般事業	寄付	さぼらんて	まちなのえき	市民活動支援	こども明日花	こども明日花(非)	合計
(人件費)								
給料1(事業)			12,651,720	7,278,298		6,230,602	10,796,804	36,957,424
法定福利費(事業)			2,233,307	1,002,946		843,238	834,820	4,914,311
通勤費(事業)			191,520	100,800		120,960	50,400	463,680
福利厚生費(事業)			396,695	158,400		193,565	113,750	862,410
人件費計	0	0	15,473,242	8,540,444	0	7,388,365	11,795,774	43,197,825
(その他経費)								
業務委託費	66,000		853,000			520,000		1,439,000
事業支出(事業)			0			41,390	683,780	725,170
諸謝金			369,650	962,000		2,688,400	2,881,013	6,901,063
印刷製本費(事業)			543,810			16,380	161,235	721,425
会議費(事業)			14,234			6,826	58,940	80,000
旅費交通費(事業)			120,144	49,800		234,782	1,478,546	1,883,272
車両費(事業)			0			0	694,766	694,766
通信運搬費(事業)	1,428	5,712	406,232	74,743		496,271	670,849	1,655,235
消耗品費(事業)			445,331	100,624		252,102	879,222	1,677,279
消耗什器備品費(事業)			465,058	10,616		7,968	207,287	690,929
修繕費(事業)			0			0	17,500	17,500
水道光熱費(事業)			1,076,445	253,411		241,931	193,880	1,765,667
食材費(事業)			0			1,145,527	17,298,640	18,444,167
地代家賃(事業)			0	2,160,000		876,000	576,360	3,612,360
賃借料(事業)			282,100	309,816		154,973	326,830	1,073,719
イベント費			24,904			0	0	24,904
減価償却費(事業)			441,842			118,928	1,935,824	2,496,594
保険料(事業)			0	18,772		96,130	122,620	237,522
諸会費(事業)			572,225	60,000		1,375	217,450	851,050
租税公課(事業)	14	1,150	1,075,510	599,590	1	671,989	175,515	2,523,769
新聞図書費(事業)			51,902	7,080		0	17,160	76,142
支払手数料(事業)		58,104	0			11,000	0	69,104
材料費(事業)			0	194,556		0	0	194,556
支払助成金(事業)			0			0	3,608,606	3,608,606
支払寄付金(事業)	33,000		0			0	3,000	36,000
接待交際費(事業)			0			18,405	131,782	150,187
雑費(事業)	1,535	20,362	99,796	2,640		56,390	181,566	362,289
雑損失(事業)			0			10,084	1	10,085
その他経費計	101,977	85,328	6,842,183	4,803,648	1	7,666,851	32,522,372	52,022,360
合計	101,977	85,328	22,315,425	13,344,092	1	15,055,216	44,318,146	95,220,185

別途管理費

13,110