

法人名： 一般社団法人はじめの一步

活動計算書

2024 年 4 月 12 日 ～ 2025 年 3 月 31 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	9,000		
一般会員受取会費	38,000	47,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	586,000	586,000	
3. 受取助成金等	0	0	
4. 事業収益			
自主事業収益	46,200	46,200	
5. その他収益			
受取利息	1,310		
雑収益	653	1,963	
経常収益計			681,163
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
会議費	2,306		
旅費交通費	15,000		
車両費	95,276		
通信運搬費	8,620		
消耗品費	423,817		
修繕費	2,454,870		
水道光熱費	1,124		
地代家賃	847,000		
保険料	112,030		
研修費	145,236		
減価償却費	20,812		
雑費	18,896		
支払利息	7,972		
その他経費計	4,152,959		
事業費計		4,152,959	
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
印刷製本費	9,350		
通信運搬費	20,306		
消耗品費	3,641		
水道光熱費	7,404		
賃借料	142,547		
減価償却費	8,341		
租税公課費	15,410		
支払手数料	7,645		
雑費	231,790		
その他経費計	446,434		
管理費計		446,434	
経常費用計			4,599,393
当期正味財産増減額			△ 3,918,230
前期繰越正味財産額			0
次期繰越正味財産額			△ 3,918,230

法人名： 一般社団法人はじめの一步

貸借対照表

2025 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,575,852		
未収金	2,100		
流動資産合計		4,577,952	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	615,540		
什器備品	820,947		
有形固定資産計	1,436,487		
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		1,446,487	
資産合計			6,024,439
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,642,669		
流動負債合計		2,642,669	
2. 固定負債			
長期借入金	7,000,000		
固定負債合計		7,000,000	
負債合計			9,642,669
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		0	
当期正味財産増減額		△ 3,618,230	
正味財産合計			△ 3,618,230
負債及び正味財産合計			6,024,439

財務諸表の注記

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
- 有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- 無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- 施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (3) ボランティアによる役務の提供
- ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (4) 消費税等の会計処理
- 消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。
- (5) 法人初年度の運営資金
- 当法人は2024年度が初年度であり、期首に理事より運営資金として300,000円の拠出を受けた。本資金は貸借対照表上、純資産(繰越利益剰余金)に反映されており、損益計算書には含まれていない。
2. 事業別損益の状況
- 事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	放課後クラブ	障害福祉サービス	障害者・家族支援	事業部門計	法人運営	合計
I 経常収益						
1. 受取会費		21,000		21,000	26,000	47,000
2. 受取寄付金				0	586,000	586,000
3. 受取助成金等				0	0	0
4. 事業収益	46,200			46,200	0	46,200
5. その他収益				0	1,963	1,963
経常収益計	46,200	21,000	0	67,200	613,963	681,163
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬				0	0	0
給料手当				0	0	0
法定福利費				0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費						
会議費	2,306			2,306		2,306
旅費交通費	15,000			15,000		15,000
車両費		95,276		95,276		95,276
印刷製本費				0	9,350	9,350
通信運搬費		8,020	600	8,620	20,306	28,926
消耗品費		423,817		423,817	3,641	427,458
修繕費		2,454,870		2,454,870		2,454,870
水道光熱費		1,124		1,124	7,404	8,528
地代家賃		847,000		847,000		847,000
保険料	1,740	110,290		112,030		112,030
研修費		145,236		145,236		145,236
雑費	4,520	14,376		18,896	231,790	250,686
支払利息		7,972		7,972		7,972
賃借料				0	142,547	142,547
減価償却費		20,812		20,812	8,341	29,153
租税公課費				0	15,410	15,410
支払手数料				0	7,645	7,645
その他経費計	23,566	4,128,793	600	4,152,959	446,434	4,599,393
経常費用計	23,566	4,128,793	600	4,152,959	446,434	4,599,393
当期経常増減額	22,634	△ 4,107,793	△ 600	△ 4,085,759	167,529	△ 3,918,230

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

該当なし

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
登録ボランティア27名、延べ人数957時間	1,112,991	延べ時間×1,163円(東京都最低賃金)で算出した。

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

該当なし

6. 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						
車両運搬費	0	615,540	0	615,540	0	615,540
什器備品	0	850,100	0	850,100	△ 29,153	820,947
合 計	0	1,465,640	0	1,465,640	△ 29,153	1,436,487

7. 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
長期借入金(七島信用組合)	0	4,000,000	0	4,000,000
長期借入金(小崎ちさと)	0	1,000,000	0	1,000,000
長期借入金(棚原ゆみ子)	0	1,000,000	0	1,000,000
長期借入金(菊池孔介)	0	1,000,000	0	1,000,000

8. 役員及びその近親者との取引の内容

該当なし

法人名： 一般社団法人はじめの一步

財産目録

2025 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	157,951		
七島信用組合	4,372,887		
みずほ銀行	45,014		
未収金			
放課後クラブ利用料	2,100		
流動資産合計		4,577,952	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具			
送迎用自動車 1台	615,540		
什器備品			
エアコン	729,188		
ビジネスフォン	91,759		
(2)無形固定資産			
(3)投資その他の資産			
出資金			
七島信用組合	10,000		
固定資産合計		1,446,487	
資産合計			6,024,439
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
カグクロ	121,512		
高橋建設	2,353,835		
アマゾンビジネス	50,830		
勝電技研	104,500		
藤巻商店	2,376		
八丈ストア	1,375		
八丈島ジャージーカフェ	1,500		
菊池薬品大賀郷薬局	6,741		
流動負債合計		2,642,669	
2. 固定負債			
長期借入金			
七島信用組合	4,000,000		
理事3名	3,000,000		
固定負債合計		7,000,000	
負債合計			9,642,669
正味財産			△ 3,618,230