

活動計算書

2025年 4月 1日 ~ 2026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			
資産受贈益	500,000		
受取寄付金	1,083,000	1,583,000	
3. 受取助成金等			
受取国庫補助金	414,000	414,000	
4. 事業収益			
特例障害児通所給付費収益	8,255,978		
利用者負担金収益	248,002	8,503,980	
5. その他収益			
受取利息	1,750		
受取配当金	239		
雑収益	2,180	4,169	
経常収益計			10,552,149
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,876,469		
給料手当	4,376,411		
法定福利費	664,570		
通勤費	24,000		
福利厚生費	24,313		
人件費計	6,965,763		
(2) その他経費			
印刷製本費	5,790		
車両費	105,861		
通信運搬費	110,155		
消耗品費	136,578		
修繕費	26,543		
水道光熱費	100,562		
地代家賃	924,000		
賃借料	142,560		
減価償却費	1,358,357		
保険料	173,350		
租税公課	9,670		
研修費	52,000		
支払手数料	3,025		
支払利息	77,724		
教養娯楽費	400		
その他経費計	3,226,575		
事業費計		10,192,338	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
業務委託費	1,543		
印刷製本費	16,320		
通信運搬費	52,532		
消耗品費	34,520		
賃借料	176,385		
減価償却費	91,758		
諸会費	10,000		
租税公課費	71,710		
支払手数料	51,425		
その他経費計	506,193		
管理費計		506,193	
経常費用計			10,698,531
当期正味財産増減額			△ 146,382
前期繰越正味財産額			△ 3,618,230
次期繰越正味財産額			△ 3,764,612

法人名： 一般社団法人はじめの一步

貸借対照表

2026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	1,244,885	
未収入金	34,377	
未収収益	1,765,793	
流動資産合計		3,045,055
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	330,002	
什器備品	486,370	
有形固定資産計	816,372	
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		826,372
資産合計		3,871,427
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	914,200	
預り金	25,497	
流動負債合計		939,697
2. 固定負債		
長期借入金	6,696,342	
固定負債合計		6,696,342
負債合計		7,636,039
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 3,618,230
当期正味財産増減額		△ 146,382
正味財産合計		△ 3,764,612
負債及び正味財産合計		3,871,427

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。

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	障害福祉サービス いっぽ	障害福祉サービス あゆみ	事業部門計	法人運営	合計
I 経常収益					
1. 受取会費			0	47,000	47,000
2. 受取寄付金	500,000		500,000	1,083,000	1,583,000
3. 受取助成金等	414,000		414,000		414,000
4. 事業収益	8,503,980		8,503,980		8,503,980
5. その他収益	2,180		2,180	1,989	4,169
経常収益計	9,420,160	0	9,420,160	1,131,989	10,552,149
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	1,876,469		1,876,469		1,876,469
給料手当	4,376,411		4,376,411		4,376,411
法定福利費	664,570		664,570		664,570
通勤費	24,000		24,000		24,000
福利厚生費	24,313		24,313		24,313
人件費計	6,965,763	0	6,965,763	0	6,965,763
(2) その他経費					
印刷製本費	240	5,550	5,790	16,320	22,110
車両費	105,861	0	105,861		105,861
通信運搬費	104,666	5,489	110,155	52,532	162,687
消耗品費	116,577	20,001	136,578	34,520	171,098
修繕費	26,543	0	26,543		26,543
水道光熱費	100,562	0	100,562		100,562
地代家賃	924,000	0	924,000		924,000
賃借料	142,560	0	142,560	176,385	318,945
減価償却費	1,358,357	0	1,358,357	91,758	1,450,115
保険料	173,350	0	173,350		173,350
租税公課	9,150	520	9,670	71,710	81,380
研修費	50,000	2,000	52,000		52,000
支払手数料	2,860	165	3,025	51,425	54,450
支払利息	77,724	0	77,724		77,724
教養娯楽費	400	0	400		400
業務委託費			0	1,543	1,543
諸会費			0	10,000	10,000
その他経費計	3,192,850	33,725	3,226,575	506,193	3,732,768
経常費用計	10,158,613	33,725	10,192,338	506,193	10,698,531
当期経常増減額	△ 738,453	△ 33,725	△ 772,178	625,796	△ 146,382

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

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
登録ボランティア延べ人数40人 延べ120時間	139,560	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

①寄付金の使途に関する制約…中古車購入、税務顧問料

②当年度受入寄付金の総額…中古車購入のために330,000円、税務顧問料として462,000円

③当年度の支出額…中古車購入のために330,000円、税務顧問料として22,000円

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	615,540	830,000		1,445,540	△ 1,115,538	330,002
什器備品	820,947			820,947	△ 334,577	486,370
合 計	1,436,487	830,000	0	2,266,487	△ 1,450,115	816,372

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)	4,000,000		303,658	3,696,342
長期借入金(小崎ちさと)	1,000,000		0	1,000,000
長期借入金(越ゆみ子)	1,000,000		0	1,000,000
長期借入金(菊池孔介)	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

2026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	544,706	
七島信用組合	619,060	
みずほ銀行	81,119	
未収金		
東京都国民健康保険団体連合会	1,765,793	
源泉税還付ほか	34,377	
流動資産合計		3,045,055
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具		
送迎用自動車 3台	330,002	
什器備品		
エアコン	486,369	
ビジネスフォン	1	
(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		826,372
資産合計		3,871,427
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
八丈給油所	10,261	
3月分給与等	783,419	
3月分社会保険料等	120,520	
預り金		
源泉所得税(給与)	10,855	
源泉所得税(報酬)	2,042	
住民税	12,600	
流動負債合計		939,697
2. 固定負債		
長期借入金		
七島信用組合	3,696,342	
理事3名	3,000,000	
固定負債合計		6,696,342
負債合計		7,636,039
正味財産		△ 3,764,612