

第9期

決算報告書

自：令和1年5月 1日
至：令和2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)

理事長 高橋 由佳

貸借対照表

令和 2年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金	269,429		
当座預金	0		
普通預金	11,452,678		
定期預金	0		
未収金	16,387,746		
たな卸資産	0		
前払金	0		
前払費用	0		
短期貸付金	0		
立替金	314,531		
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		28,424,384	
2 固定資産			
土地	0		
建物	704,599		
建物附属設備	0		
什器備品	1		
リース資産	391,716		
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		2,960,316	
資産合計			31,384,700

貸借対照表

令和 2年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
1 流動負債			
支払手形	0		
買掛金	0		
未払金	5,494,801		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	151,632		
前受金	500,000		
預り金	307,040		
仮受金	0		
仮受消費税等	0		
未払法人税等	0		
短期借入金	0		
1年以内返済長期借入金	1,176,000		
賞与引当金	2,205,000		
流動負債合計		9,834,473	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	1,666,000		
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	252,720		
その他の固定負債	0		
固定負債合計		1,918,720	
負債合計			11,753,193
正味財産の部			
前期繰越正味財産		29,033,645	
当期正味財産増加額		9,402,138	
正味財産合計			19,631,507
負債及び正味財産合計			31,384,700

令和元年度活動計算書

令和 1年 5月 1日 から令和 2年 4月 30日 まで

(単位：円)

科 目	金 額	
経常収益		
1 受取会費 正会員受取会費	80,000	80,000
2 受取寄付金 受取寄付金	2,229,005	2,229,005
3 受取助成金等 受取地方公共団体補助金 受取助成金	2,828,000 14,817,916	17,645,916
4 事業収益 就労支援事業収益 委託事業収益	50,446,862 2,738,550	53,185,412
5 その他収益 受取利息 雑収益	176 1,410,289	1,410,465
経常収益合計		74,550,798
経常費用		
1 事業費		
給料手当	47,650,950	
法定福利費	6,965,972	
福利厚生費	169,626	
会議費	10,209	
旅費交通費	707,335	
通信運搬費	1,189,037	
減価償却費	338,176	
消耗什器備品費	0	
消耗品費	613,004	
印刷製本費	1,136,198	
水道光熱費	1,133,328	
賃借料	7,507,737	
保険料	471,470	
諸謝金	522,354	
租税公課	1,356	
手数料	1,484,143	
図書・教育費	63,951	
業務委託費	1,547,836	
受注活動費	186,053	
支払利息	18,332	
研修費	91,635	
雑費	27,957	71,836,659
2 管理費		
給料手当	5,473,807	
法定福利費	1,254,583	
福利厚生費	72,420	
軽作業費	0	
会議費	21,673	
旅費交通費	319,381	
通信運搬費	209,507	
減価償却費	144,382	
消耗什器備品費	0	
消耗品費	77,236	
修繕費	0	
印刷製本費	22,296	
水道光熱費	134,350	
賃借料	2,840,362	
保険料	201,290	
諸謝金	519,976	

令和元年度活動計算書

令和 1年 5月 1日 から令和 2年 4月 30日 まで

(単位：円)

科 目	金 額		
租税公課	494		
手数料	514,423		
図書・教育費	12,116		
業務委託費	191,954		
受注活動費	72,987		
支払利息	7,827		
研修費	25,033		
機材費	0		
雑費	180	12,116,277	
経常費用合計			83,952,936
当期経常増減額			9,402,138
経常外収益			
経常外収益合計			0
経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			9,402,138
法人税住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			9,402,138
前期繰越正味財産額			29,033,645
次期繰越正味財産額			19,631,507

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつています。

(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つています。

(3)引当金の計上基準

・賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

2 事業別損益の状況

(単位：円)

勘定科目	本部	本部事業	障害福祉サービス事業	助成金事業	委託事業	合計
.経常収益						
1.正会員受取会費	80,000	0	0	0	0	80,000
2.受取寄付金	2,229,005	0	0	0	0	2,229,005
3.受取補助金等	1,456,000	0	0	16,189,916	0	17,645,916
4.就労支援事業収益	0	0	50,446,862	0	0	50,446,862
5.事業収益	0	0	0	0	2,738,550	2,738,550
6.その他の収益	1,265,816	105,000	39,649	0	0	1,410,465
経常収益計	5,030,821	105,000	50,486,511	16,189,916	2,738,550	74,550,798
.経常費用						
1.人件費						
給料手当	5,473,807	8,295,509	25,072,451	12,723,469	1,559,521	53,124,757
法定福利費	1,254,583	1,911,180	4,170,234	884,558	0	8,220,555
福利厚生費	72,420	0	169,626	0	0	242,046
人件費計	6,800,810	10,206,689	29,412,311	13,608,027	1,559,521	61,587,358
2.その他経費						
会議費	21,673	0	10,209	0	0	31,882
旅費交通費	319,381	9,630	312,875	336,572	48,258	1,026,716
通信運搬費	209,507	110,690	573,181	364,216	140,950	1,398,544
減価償却費	144,382	0	338,176	0	0	482,558
消耗品費	77,236	786	295,735	238,066	78,417	690,240
印刷製本費	22,296	23,693	103,736	811,959	196,810	1,158,494
水道光熱費	134,350	0	1,133,328	0	0	1,267,678
賃借料	2,840,362	0	7,177,382	130,925	199,430	10,348,099
保険料	201,290	0	471,470	0	0	672,760
諸謝金	519,976	0	31,024	281,330	210,000	1,042,330
租税公課	494	0	1,356	0	0	1,850
手数料	514,423	15,400	1,450,133	13,446	5,164	1,998,566
図書・教育費	12,116	24,000	38,223	1,728	0	76,067
業務委託費	191,954	0	449,604	798,232	300,000	1,739,790
受注活動費	72,987	0	186,053	0	0	259,040
支払利息	7,827	0	18,332	0	0	26,159
研修費	25,033	0	91,635	0	0	116,668
雑費	180	0	27,957	0	0	28,137
その他経費計	5,315,467	184,199	12,710,409	2,976,474	1,179,029	22,365,578
経常費用計	12,116,277	10,390,888	42,122,720	16,584,501	2,738,550	83,952,936
当期経常増減額	7,085,456	10,285,888	8,363,791	394,585	0	9,402,138

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	1,466,242	0	0	1,466,242	761,643	704,599
什器備品	112,896	0	0	112,896	112,895	1
合計	1,466,242	0	0	1,466,242	761,643	704,599

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	4,018,000	0	1,176,000	2,842,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	4,018,000	0	1,176,000	2,842,000

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。

令和元年度財産目録

令和 2年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
本部現金有高	59,764	
スイッチイシノマキ現金有高	26,867	
イシノマキNOTE現金有高	1,989	
寄附金事業現金有高	17,362	
宮城県NPO等の絆力を活かした震災復興支援事業補助金現金有高	39,900	
宮城県若者こころの支援モデル事業現金有高	58,547	
小口現金	65,000	
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	6,277,086	
七十七銀行 南光台支店 No.9111735	500,000	
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	3,272,390	
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	9,388	
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	0	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	0	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9087966	992,424	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	112,681	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	26,776	
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0	
ゆうちょ銀行 18130-36792271	136,900	
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	125,033	
未収金		
国保連 介護給付費	9,645,786	
利用者負担金	65,590	
訪問型職場適応援助促進助成金	360,000	
宮城県 NPO等の絆力を活かした震災復興支援事業補助金	1,960,000	
宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,738,550	
(財)東日本大震災復興支援財団 子どもサポート基金	1,482,281	
日本郵便年賀寄付金配分事業	135,539	
立替金		
雇用保険料本人負担分	146,337	
住民税立替分	168,194	
流動資産合計		28,424,384
2 固定資産		
建物		
事務所内装	567,154	
スチールドア	137,445	
什器備品		
パソコン	1	
リース資産		
複合機1台	391,716	
敷金		
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 602	600,000	
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 601	1,114,000	
(株)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		2,960,316
資産合計		31,384,700

令和元年度財産目録

令和 2年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与	3,954,923		
社会保険料	568,406		
携帯電話代	7,071		
事務用品代	6,628		
宅配便、メール便代	33,734		
コピーチャージ料	62,807		
サーバー利用料	11,000		
電気代	48,972		
収集運搬処理費用	5,500		
加盟店手数料	5,500		
委託費	790,260		
1年以内返済予定リース債務			
複合機 1台	151,632		
前受金			
宮城県共同募金会 R2赤い羽根チャリティホワイトプロジェクト	500,000		
預り金			
源泉所得税預り金	410		
住民税預り金	153,800		
雇用保険料預り金	149,767		
報酬源泉所得税預り金	3,063		
1年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫借入金	1,176,000		
賞与引当金			
賞与引当金	2,205,000		
流動負債合計		9,834,473	
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	1,666,000		
長期未払金			
複合機 1台	252,720		
固定負債合計		1,918,720	
負債合計			11,753,193
正味財産			19,631,507

収支総括表

(単位:円)

勘定科目	R2.4月期総括	H31.4月期総括
受取会費	80,000	95,000
受取寄付金	2,229,005	2,065,000
受取補助金等	17,645,916	13,988,942
委託事業収益	2,738,550	4,261,520
事業収益	50,446,862	66,150,169
受取利息	176	486
雑収	1,410,289	723,036
当期収入計	74,550,798	87,284,153
給料手当	53,124,757	51,701,840
法定福利費	8,220,555	8,588,489
福利厚生費	242,046	191,845
会議費	31,882	35,195
旅費交通費	1,026,716	1,564,652
通信運搬費	1,398,544	930,122
減価償却費	482,558	818,637
消耗什器備品費	0	41,220
消耗品費	690,240	546,237
印刷製本費	1,158,494	637,807
水道光熱費	1,267,678	1,271,847
賃借料	10,348,099	9,695,646
保険料	672,760	565,370
諸謝金	1,042,330	1,476,000
租税公課	1,850	141,200
手数料	1,998,566	1,681,346
図書教育費	76,067	80,195
業務委託費	1,739,790	643,896
受注活動費	259,040	232,400
支払利息	26,159	55,381
研修費	116,668	124,700
雑費	28,137	237,740
当期支出計	83,952,936	81,261,765
税引前当期正味財産増加額	9,402,138	6,022,388
法人税、住民税及び事業税	0	0
当期正味財産増加額	9,402,138	6,022,388
繰越正味財産額	29,033,645	23,011,257
次期正味財産合計額	19,631,507	29,033,645