

決裁 所長 -5.6.22 大塚	副所長 -5.6.20 堀二	査査 課長 -5.6.20 木四	課長 課長 -5.6.19 菊池	担当 課長 -5.6.19 菊池	助手
---------------------------	----------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------	----

第12期

# 決算報告書

自：令和4年5月1日  
至：令和5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)

代表理事 今野 純太郎

貸借対照表

令和 5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	443,822		
当座預金	0		
普通預金	26,494,568		
定期預金	0		
未収金	11,199,684		
たな卸資産	0		
前払金	0		
前払費用	0		
短期貸付金	0		
立替金	274,880		
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		38,412,954	
2 固定資産			
土地	0		
建物	2,448,771		
建物附属設備	0		
什器備品	1,608,956		
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		5,921,727	
資産合計			44,334,681

貸借対照表

令和 5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	6,253,553		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	0		
前受金	8,519,421		
預り金	287,458		
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	3,264,000		
賞与引当金	6,298,000		
流動負債合計		24,622,432	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	11,037,000		
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		11,037,000	
負債合計			35,659,432
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,201,929	
当期正味財産増加額		5,473,320	
正味財産合計			8,675,249
負債及び正味財産合計			44,334,681

令和4年度活動計算書

令和4年5月1日から令和5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	93,000	93,000
2 受取寄付金 受取寄付金	727,864	727,864
3 受取補助金等 受取地方公共団体補助金	2,170,000	2,170,000
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 助成金事業収益 委託事業収益	60,531,691 844,930 32,620,275 2,543,030	96,539,926
5 その他収益 受取利息 雑収益	43 4,160,868	4,160,911
経常収益合計		103,691,701
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費 人件費計	47,486,439 6,961,061 199,060	54,646,560
(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	1,383,166 1,573,482 650,453 0 1,729,682 1,341,000 1,472,150 9,552,442 430,045 3,674,108 7,900 1,220,123 61,586 5,526,295 201,782 150,870 61,477 0 319,880 1,040,997 30,397,438	85,043,998

令和4年度活動計算書

令和4年5月1日から令和5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	3,412,318	
	法定福利費	1,198,060	
	福利厚生費	36,542	
	賞与引当金繰入額	6,298,000	
	人件費計	10,944,920	
(2)	その他経費		
	旅費交通費	99,567	
	通信運搬費	89,164	
	減価償却費	106,202	
	消耗什器備品費	0	
	消耗品費	9,549	
	修繕費	330,000	
	印刷製本費	15,026	
	水道光熱費	200,175	
	賃借料	751,808	
	保険料	73,333	
	諸謝金	2,041	
	租税公課	1,450	
	手数料	164,437	
	図書・教育費	5,394	
	業務委託費	86,125	
	受注活動費	31,718	
	支払利息	27,696	
	研修費	10,000	
	リース料	48,180	
	広報費	0	
	雑費	177,598	
	その他経費計	2,229,463	
	管理費計		13,174,383
	経常費用合計		98,218,381
	当期経常増減額		5,473,320
Ⅲ	経常外収益		
	経常外収益合計		0
Ⅳ	経常外費用		
	経常外費用計		0
	税引前当期正味財産増減額		5,473,320
	法人税住民税及び事業税		0
	当期正味財産増減額		5,473,320
	前期繰越正味財産額		3,201,929
	次期繰越正味財産額		8,675,249

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。

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
<b>I. 経常収益</b>				
1. 正会員受取会費	93,000	0	0	93,000
2. 受取寄付金	727,864	0	0	727,864
3. 受取地方公共団体補助金	2,170,000	0	0	2,170,000
4. 就労支援事業収益	0	61,376,621	0	61,376,621
5. 事業収益	0	0	35,163,305	35,163,305
6. その他の収益	3,652,710	38,151	470,050	4,160,911
経常収益計	6,643,574	61,414,772	35,633,355	103,691,701
<b>II. 経常費用</b>				
1. 人件費				
給料手当	3,412,318	23,990,332	23,496,107	50,898,757
法定福利費	1,198,060	4,344,757	2,616,304	8,159,121
福利厚生費	36,542	199,060	0	235,602
賞与引当金繰入額	6,298,000	0	0	6,298,000
人件費計	10,944,920	28,534,149	26,112,411	65,591,480
2. その他経費				
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	99,567	871,484	511,682	1,482,733
通信運搬費	89,164	979,973	593,509	1,662,646
減価償却費	106,202	650,453	0	756,655
消耗品費	9,549	299,853	1,429,829	1,739,231
修繕費	330,000	0	0	330,000
印刷製本費	15,026	163,187	1,177,813	1,356,026
水道光熱費	200,175	1,285,350	186,800	1,672,325
賃借料	751,808	6,962,232	2,590,210	10,304,250
保険料	73,333	399,475	30,570	503,378
諸謝金	2,041	21,119	3,652,989	3,676,149
租税公課	1,450	7,900	0	9,350
手数料	164,437	1,139,290	80,833	1,384,560
図書・教育費	5,394	61,586	0	66,980
業務委託費	86,125	469,165	5,057,130	5,612,420
受注活動費	31,718	201,782	0	233,500
支払利息	27,696	150,870	0	178,566
研修費	10,000	58,977	2,500	71,477
リース料	48,180	0	0	48,180
広報費	0	0	319,880	319,880
雑費	177,598	1,040,997	0	1,218,595
その他経費計	2,229,463	14,763,693	15,633,745	32,626,901
経常費用計	13,174,383	43,297,842	41,746,156	98,218,381
当期経常増減額	△ 6,530,809	18,116,930	△ 6,112,801	5,473,320

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	2,057,000	0	3,523,242	1,074,471	2,448,771
什器備品	238,230	2,106,500	0	2,344,730	735,774	1,608,956
合計	1,704,472	4,163,500	0	5,867,972	1,810,245	4,057,727

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	17,655,000	0	3,354,000	14,301,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	17,655,000	0	3,354,000	14,301,000

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4年度財産目録

令和5年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
本部現金有高	72,452	
石巻(日本財団)現金有高	371,370	
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	4,282,498	
七十七銀行 南光台支店 No.9111735	3,528,630	
七十七銀行 南光台支店 No.9110445	103,520	
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	0	
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	556	
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	4,880,000	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9087966	0	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	89,948	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	12,734,833	
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0	
ゆうちょ銀行 18130-36792271	542,292	
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	332,291	
未収金		
国保連 介護給付費	10,003,660	
利用者負担金	53,494	
石巻市地域づくり基金助成金	300,000	
絆力助成金	822,000	
宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,530	
(株)ROBOT PAYMENT 寄附金	18,000	
立替金		
雇用保険料本人負担分	206,800	
源泉所得税立替金	33,080	
諸経費仮払	35,000	
流動資産合計		38,412,954
2 固定資産		
建物		
本部事務所内装工事等	96,571	
石巻事務所内装、エアコン工事等	2,352,200	
什器備品		
パソコン、WEB会議機材	1,608,956	
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		5,921,727
資産合計		44,334,681



令和4年度財産目録

令和5年4月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
I 流動負債			
未払金			
給与	3,842,125		
社会保険料	2,249,591		
事務消耗品	3,203		
宅配便、メール便代	13,440		
コピーチャージ料	40,056		
サーバー利用料	11,000		
電気代	28,573		
収集運搬処理費用	11,000		
電話代	3,306		
VISAカード	51,259		
前受金			
日本財団助成事業	8,410,916		
日本郵便助成事業	108,505		
預り金			
住民税預り金	121,500		
雇用保険料預り金	165,958		
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	2,004,000		
賞与引当金	6,298,000		
流動負債合計		24,622,432	
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	5,880,000		
七十七銀行借入金	5,157,000		
固定負債合計		11,037,000	
負債合計			35,659,432
正味財産			8,675,249