

第4期

決算報告書

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志リレーションL a b

理事長 荻田 知則

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人志リレーションL a b

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	39,000	
賛助会員受取会費	11,000	
企業会員受取会費	40,000	90,000
2. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	1,011,580	
受取地方公共団体補助金	936,000	1,947,580
3. 事業収益		
放課後等デイサービス事業	92,855,899	
児童発達支援事業	41,633,833	
障害児相談支援事業	4,229,810	
特定相談支援事業	981,980	
その他の事業	2,012,950	
地域生活支援事業	1,423,010	143,137,482
4. その他収益		
受取利息	131	
雑収益	286,000	286,131
経常収益計		145,461,193
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	68,537,909	
通勤費	1,558,994	
賞与手当	11,565,955	
賞与引当金繰入	151,061	
人件費計	81,813,919	
(2) その他経費		
印刷製本費	247,381	
旅費交通費	1,720,170	
車両費	253,970	
通信費	1,284,298	
消耗品費	1,422,218	
広告宣伝費	19,000	
修繕費	115,280	
水道光熱費	1,578,487	
地代家賃	11,358,650	
減価償却費	3,761,623	
保険料	386,360	
諸会費	8,000	
租税公課	123,200	
雑費	557,250	
その他経費計	22,835,887	
事業費計		104,649,806
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	5,034,834	
賞与手当	882,681	
法定福利費	10,174,609	
賞与引当金繰入	380,139	
通勤費	164,940	
福利厚生費	110,737	
人件費計	16,747,940	
(2) その他経費		
広告宣伝費	286,000	
旅費交通費	11,028	
通信費	293,578	
消耗品費	655,391	
水道光熱費	119,392	
地代家賃	376,500	
減価償却費	809,524	
保険料	673,460	
諸会費	12,350	
租税公課	223,000	
支払手数料	2,948,220	
支払利息	1,068,945	
雑損失	286,000	
繰延資産償却	30,800	
雑費	4,885,940	
その他経費計	12,680,128	
管理費計		29,428,068
経常費用計		134,077,874
当期経常増減額		11,383,319
III 経常外収益		
経常外収益計		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		11,383,319
法人税、住民税及び事業税		32,118
当期正味財産増減額		11,351,201
前期繰越正味財産額		△ 20,718,746
次期繰越正味財産額		△ 9,367,545

貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人志リレーションL a b
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,105,647		
売掛金	24,064,102		
未収金	467,900		
棚卸資産	7,720		
前払費用	697,475		
立替金	385,000		
流動資産合計		44,727,844	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	5,632,905		
車両運搬具	1,942,034		
什器備品	2,210,164		
建物付属設備	10,210,143		
リース資産	198,000		
有形固定資産計	20,193,246		
(2) 無形固定資産			
開発費	71,867		
無形固定資産計	71,867		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,480,000		
差入保証金	39,000		
長期前払費用	526,863		
投資その他の資産計	2,045,863		
固定資産合計		22,310,976	
資産合計			67,038,820
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	2,600,000		
賞与引当金	7,030,071		
未払金	9,787,281		
未払法人税等	32,100		
未払費用	685,741		
預り金	94,772		
流動負債合計		20,229,965	
2. 固定負債			
長期借入金	54,525,000		
長期未払金	1,651,400		
固定負債合計		56,176,400	
負債合計			76,406,365
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 20,718,746	
当期正味財産増減額		11,351,201	
正味財産合計			△ 9,367,545
負債及び正味財産合計			67,038,820

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人志リレーションL a b
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,105,647		
売掛金	24,064,102		
未収金	467,900		
棚卸資産	7,720		
前払費用	697,475		
立替金	385,000		
流動資産合計		44,727,844	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	5,632,905		
車両運搬具	1,942,034		
什器備品	2,210,164		
建物付属設備	10,210,143		
リース資産	198,000		
有形固定資産計	20,193,246		
(2) 無形固定資産			
開発費	71,867		
無形固定資産計	71,867		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,480,000		
差入保証金	39,000		
長期前払費用	526,863		
投資その他の資産計	2,045,863		
固定資産合計		22,310,976	
資産合計			67,038,820
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	2,600,000		
賞与引当金	7,030,071		
未払金	9,787,281		
未払法人税等	32,100		
未払費用	685,741		
預り金	94,772		
流動負債合計		20,229,965	
2. 固定負債			
長期借入金	54,525,000		
長期未払金	1,651,400		
固定負債合計		56,176,400	
負債合計			76,406,365
正味財産			△ 9,367,545

特定非営利活動法人志リレーションLab

計算書類の注記

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）によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法
平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。
- (2) 引当金の計上基準
賞与引当金 … 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況（または「事業費の内訳」）

(単位：円)

科目	ラリマー	ガーネット	コーラル	オニキス	ラビラスズリ	サンストーン	ペリドット	事業部門計	助成金	管理部門	合計
I 経常収益											
1. 受取会費										90,000	90,000
2. 受取寄附金											0
3. 受取助成金等	60,000	290,000	260,000			266,000	60,000	936,000	1,011,580		1,947,580
4. 事業収益	5,211,790	71,235,395	44,014,760		134,000	1,878,950	20,662,587	143,137,482			143,137,482
5. その他収益										286,131	286,131
経常収益計	5,271,790	71,525,395	44,274,760	0	134,000	2,144,950	20,722,587	144,073,482	1,297,711	90,000	145,461,193
II 経常費用											
(1) 人件費											
給料手当	3,369,883	38,133,374	18,461,814		16,137	1,125,015	12,418,493	73,524,716	44,913	3,114	73,572,743
通勤費	5,992	1,052,207	362,128		152	39,302	262,581	1,722,362	1,471	101	1,723,934
賞与手当	380,766	6,864,376	3,329,417		813	103,014	1,761,829	12,440,215	7,875	546	12,448,636
法定福利費	369,620	5,002,559	3,096,621		9,372	150,020	1,449,359	10,077,551	90,763	6,295	10,174,609
賞与引当金繰入	△ 105,325	336,465	251,024		350	5,605	39,455	527,574	3,391	235	531,200
福利厚生費	4,023	54,445	33,703		102	1,633	15,774	109,680	988	69	110,737
人件費計	4,024,959	51,443,426	25,534,707	0	26,926	1,424,589	15,947,491	98,402,098	149,401	10,360	98,561,859
(2) その他経費											
印刷製本費	244,385					2,996		247,381			247,381
旅費交通費	4,360	1,452,725	247,168		10	2,019	24,810	1,731,092	99	7	1,731,198
車両費		26,530	222,920				4,520	253,970			253,970
通信費	249,515	737,714	318,045			270	4,329	265,203	2,618	182	1,577,876
消耗品費	40,070	1,243,369	484,259			604	27,214	275,842	2,071,358	5,846	2,077,609
広告宣伝費	10,390	140,616	87,044			263	23,217	302,271	2,552	177	305,000
修繕費		104,500	10,780					115,280			115,280
水道光熱費	123,721	549,346	479,819		12,409	121,147	410,298	1,696,740	1,065	74	1,697,879
地代家賃	361,676	6,278,767	2,225,087		58,346	643,551	2,164,131	11,731,558	3,359	233	11,735,150
減価償却費	190,165	1,837,560	2,290,834		746	104,336	139,784	4,563,425	7,221	501	4,571,147
保険料	24,465	533,522	365,485		620	9,930	119,373	1,053,395	6,008	417	1,059,820
諸会費	448	9,073	3,759		11	5,182	1,759	20,232	110	8	20,350
租税公課	8,101	162,895	127,495		205	4,988	40,390	344,074	1,988	138	346,200
支払手数料	107,101	1,449,558	897,284		2,715	43,470	419,969	2,920,097	26,299	1,824	2,948,220
支払利息	38,833	525,566	325,330		985	15,761	152,270	1,058,745	9,538	662	1,068,945
雑損失	10,390	140,616	87,044		263	4,217	40,741	283,271	2,552	177	286,000
繰延資産償却	1,119	15,144	9,374		28	454	4,387	30,506	275	19	30,800
雑費	193,095	2,908,724	1,522,225		4,499	72,042	695,994	5,396,579	43,589	3,022	5,443,190
その他経費計	1,607,834	18,116,225	9,703,952	0	81,974	1,084,853	4,800,212	35,395,050	113,119	7,846	35,516,015
経常費用計	5,632,793	69,559,651	35,238,659	0	108,900	2,509,442	20,747,703	133,797,148	262,520	18,206	134,077,874
当期経常増減額	△ 361,003	1,965,744	9,036,101	0	25,100	△ 364,492	△ 25,116	10,276,334	1,035,191	71,794	11,383,319

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等は当期はありませんでした。

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末取得価格
有形固定資産						
建物	5,794,407			5,794,407	△ 578,715	5,632,905
建物附属設備	11,253,735			11,253,735	△ 2,915,480	10,210,143
車両運搬具	2,713,281	340,000		3,053,281	△ 4,304,108	1,942,034
什器備品	4,182,970	150,000		4,332,970	△ 3,634,756	2,210,164
リース資産	330,000			330,000	△ 132,000	198,000
無形固定資産						
開発費	102,667		30,800	71,867		71,867
投資その他の資産						
敷金	1,480,000			1,480,000		1,480,000
差入保証金	24,000	15,000		39,000		39,000
リース預託金	15,420			15,420		15,420
協会保証料	228,180	507,409	228,180	507,409		507,409
保守料	28,223		24,199	4,034		4,034
合計	26,152,883	1,012,409	283,179	26,882,123	△ 11,565,059	24,086,799

5. 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	1,200,000	2,600,000	1,200,000	2,600,000
長期借入金	47,330,000	20,000,000	12,805,000	54,525,000
役員借入金	7,000,000		7,000,000	0
合計	55,530,000	22,600,000	21,005,000	57,125,000

6. 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況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

・事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、売上割合に基づき按分しています。