

決算報告書

自 令和5年7月1日 至 令和6年6月30日

特定非営利活動法人エキープ

活動計算書

単位:円

特定非営利活動法人エキープ

自 令和5年7月1日 至 令和6年6月30日

【経常収益】			
就労継続支援事業収益		10,275,041	
障害福祉サービス給付金		18,424,836	
障害福祉サービス利用者負担金		41,376	
その他収益			
受取利息	40		
給食費収益	1,593,450		
受取補助金・助成金	257,000		
受取寄付金	0		
その他	120,000	1,970,490	
経常収益合計			30,711,743
【経常費用】			
【事業費】			
(売上原価)			
【事】期首原材料棚卸高	200,178		
【事】期首製品棚卸高	59,580		
【事】当期原材料仕入高	2,990,363		
【事】期末原材料棚卸高	394,680		
【事】期末製品棚卸高	100,520		
売上原価	2,754,921		
(その他経費)			
【事】利用者工賃	3,363,730		
【事】会議費	9,690		
【事】通信運搬費	67,980		
【事】車両費	137,967		
【事】消耗品費	323,537		
【事】水道光熱費	235,677		
【事】地代家賃	1,920,000		
【事】減価償却費	552,538		
【事】保険料	49,747		
【事】諸会費	26,550		
【事】支払手数料	102,667		
【事】交際費	89,045		
【事】雑費	83,004		
その他経費合計	6,962,132		
事業費合計			9,717,053
【管理費】			
(人件費)			
【管】役員報酬	4,536,000		
【管】給料手当	11,264,826		
【管】法定福利費	1,641,450		
【管】福利厚生費	38,038		
人件費合計	17,480,314		
(その他経費)			
【管】交際費	34,662		
【管】通信運搬費	177,863		
【管】旅費交通費	429,096		
【管】車両費	59,129		
【管】消耗品費	426,934		
【管】水道光熱費	146,631		
【管】地代家賃	638,400		
【管】減価償却費	216,300		
【管】租税公課	1,050		
【管】保険料	18,463		
【管】会議費	175,790		
【管】研修費	56,524		
【管】諸会費	16,360		
【管】支払手数料	1,221,531		
【管】支払利息	33,138		
【管】雑費	2,200		
その他経費合計	3,654,071		
管理費合計			21,134,385
経常費用合計			30,851,438
当期経常増減額			139,695
税引前当期正味財産増減額			139,695
法人税、住民税及び事業税			74,500
当期正味財産増減額			214,195
前期繰越正味財産額			4,353,155
次期繰越正味財産額			4,567,350

原材料原価計算書

単位：円

特定非営利活動法人エキープ

自 令和5年7月1日 至 令和6年6月30日

【原材料費】

期首原材料棚卸高	200,178	
当期原材料仕入高	2,990,363	
期末原材料棚卸高	<u>394,680</u>	
当期原材料原価		<u>3,385,043</u>

貸借対照表

単位:円

特定非営利活動法人キープ

令和6年6月30日現在

《資産の部》

【流動資産】

現金	67,091
普通預金	1,862,865
売掛金	642,751
製品	100,520
原材料	352,256
貯蔵品	42,424
未収入金	3,939,212

流動資産合計

7,007,119

【固定資産】

(有形固定資産)

附属設備	173,326
車両運搬具	1,382,449
工具器具備品	64,964

有形固定資産合計

1,620,739

(投資その他の資産)

差入保証金	1,200,000
預託金	11,710

投資その他の資産合計

1,211,710

固定資産合計

2,832,449

資産合計

9,839,568

《負債の部》

【流動負債】

役員借入金	10,733,790
未払金	2,060,486
未払法人税等	74,500
預り金	194,142

流動負債合計

13,062,918

長期借入金	1,344,000
-------	-----------

固定負債合計

1,344,000

負債合計

14,406,918

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	4,353,155
当期正味財産増減額	214,195

正味財産合計

4,567,350

負債及び正味財産合計

4,567,350

9,839,568

財務諸表の注記

特定非営利活動法人エキープ

自 令和5年7月1日 至 令和6年6月30日

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2月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっております。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料:最終仕入原価法によっております。

製品:原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却方法

附属設備:法人税法の規定に基づく定額法により償却をしております。

車両運搬具:法人税法の規定に基づく定率法により償却をしております。

工具器具備品:法人税法の規定に基づく定率法により償却をしております。

2. 固定資産の増減内訳(単位:円)

科目	期首 帳簿価額	取得	減少	減価償却	期末 帳簿価額	期末 取得原価	減価償却 累計額
附属設備	219,545	-	-	46,219	173,326	369,759	196,433
車両運搬具	2,072,636	-	-	690,187	1,382,449	2,868,700	1,486,251
工具器具備品	97,396	-	-	32,432	64,964	159,280	94,316
合計	2,389,577	2,868,700	-	768,838	1,620,739	3,397,739	1,777,000

3. 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
役員借入金	10,613,662	120,128	-	10,733,790
銀行借入金	1,776,000	0	432,000	1,344,000

財産目録

自 令和5年7月1日 至 令和6年6月30日

特定非営利活動法人エキープ

財産目録

単位:円

特定非営利活動法人エキープ

令和6年6月30日現在

(資産の部)

【流動資産】

手許現金	67,091	
普通預金		
城南信用金庫普通預金	1,310,215	
世田谷信用金庫普通預金	552,650	
売掛金		
請負業務委託先等	642,751	
棚卸資産		
製品:マスク等	100,520	
原材料:食材等	352,256	
貯蔵品:弁当資材	42,424	
未収入金		
未収障害福祉サービス給付金	3,939,212	
流動資産合計		7,007,119

【固定資産】

(有形固定資産)

附属設備		
消防設備	173,326	
車両運搬具		
Honda フリード	1,382,449	
工具器具備品		
冷蔵庫	64,964	
有形固定資産合計	1,620,739	

(投資その他の資産)

差入保証金		
桜台事業所敷金	1,200,000	
預託金		
リサイクル預託金	11,710	
投資その他の資産合計	1,211,710	
固定資産合計		2,832,449

資産合計

9,839,568

(負債の部)

【流動負債】

役員借入金	10,733,790	
未払金		
未払給与	1,043,614	
未払利用者工賃(純額)	224,630	
未払給付金	108,183	
その他未払経費	684,059	
未払法人税等	74,500	
預り金		
源泉所得税預り金	153,242	
住民税預り金	40,900	
流動負債合計		13,062,918

長期借入金

城南信用金庫	1,344,000	
固定負債合計		1,344,000

負債合計

14,406,918

正味財産

4,567,350

特定非営利活動法人エキープ
事業別活動計算書

自 令和5年7月1日 至 令和6年6月30日

単位:円

摘要	総合計	就労継続支援事業				管理その他
		合計	カフェ作業	制作作業	請負作業	
【経常収益】						
就労継続支援事業収益	10,275,041	10,275,041	6,740,837	1,120,477	2,413,727	
障害福祉サービス給付金	18,424,836					18,424,836
障害福祉サービス利用者負担金	41,376					41,376
その他収益						
受取利息	40					40
給食費収益	1,593,450	1,593,450	1,593,450			
受取補助金・助成金	257,000					257,000
受取寄付金	0					
その他	120,000					120,000
経常収益合計	30,711,743	11,868,491	8,334,287	1,120,477	2,413,727	18,843,252
【経常費用】						
売上原価	[事] 期首原材料棚卸高	200,178	200,178	162,678	37,500	
	[事] 期首製品棚卸高	59,580	59,580		59,580	
	[事] 当期原材料仕入高	2,990,363	2,990,363	2,438,017	372,232	180,114
	[事] 期末原材料棚卸高	394,680	394,680	226,220	168,460	
	[事] 期末製品棚卸高	100,520	100,520		100,520	
	売上原価	2,754,921	2,754,921	2,374,475	200,332	180,114
	23.2%	23.2%	28.5%	17.9%	7.5%	
事業費 その他経費	[事] 利用者工賃	3,363,730	3,363,730	2,362,077	317,562	684,091
	[事] 会議費	9,690	9,690	6,805	915	1,971
	[事] 通信運搬費	67,980	67,980	47,737	6,418	13,825
	[事] 車両費	137,967	137,967	96,883	13,025	28,059
	[事] 消耗品費	323,537	323,537	227,194	30,544	65,799
	[事] 水道光熱費	235,677	235,677	165,497	22,250	47,930
	[事] 地代家賃	1,920,000	1,920,000	1,348,262	181,263	390,476
	[事] 減価償却費	552,538	552,538	388,003	52,164	112,371
	[事] 保険料	49,747	49,747	34,933	4,697	10,117
	[事] 諸会費	26,550	26,550	18,644	2,507	5,400
	[事] 支払手数料	102,667	102,667	72,095	9,693	20,880
	[事] 交際費	89,045	89,045	62,529	8,407	18,109
	[事] 雑費	83,004	83,004	58,287	7,836	16,881
	その他経費合計	6,962,132	6,962,132	4,888,946	657,279	1,415,908
事業費合計	9,717,053	9,717,053	7,263,421	857,611	1,596,022	0
人件費	[管] 役員報酬	4,536,000				4,536,000
	[管] 給料手当	11,264,826				11,264,826
	[管] 法定福利費	1,641,450				1,641,450
	[管] 福利厚生費	38,038				38,038
人件費合計	17,480,314	0	0	0	0	17,480,314
管理費 その他経費	[管] 交際費	34,662				34,662
	[管] 通信運搬費	177,863				177,863
	[管] 旅費交通費	429,096				429,096
	[管] 車両費	59,129				59,129
	[管] 消耗品費	426,934				426,934
	[管] 水道光熱費	146,631				146,631
	[管] 地代家賃	638,400				638,400
	[管] 減価償却費	216,300				216,300
	[管] 租税公課	1,050				1,050
	[管] 保険料	18,463				18,463
	[管] 会議費	175,790				175,790
	[管] 研修費	56,524				56,524
	[管] 諸会費	16,360				16,360
	[管] 支払手数料	1,221,531				1,221,531
	[管] 支払利息	33,138				33,138
[管] 雑費	2,200				2,200	
その他経費合計	3,654,071	0	0	0	0	3,654,071
管理費合計	21,134,385	0	0	0	0	21,134,385
経常費用合計	30,851,438	9,717,053	7,263,421	857,611	1,596,022	21,134,385
当期経常増減額	139,695	2,151,438	1,070,866	262,866	817,705	2,291,133