



決算報告書

自 令和6年7月1日 至 令和7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6年7月1日 至 令和7年6月30日

【経常収益】			
就労継続支援事業収益		10,741,082	
障害福祉サービス給付金		29,775,346	
障害福祉サービス利用者負担金		42,481	
その他収益			
受取利息	2,296		
給食費収益	2,019,600		
受取補助金・助成金	30,000		
受取寄付金	120,000		
その他	120,000	2,291,896	
経常収益合計			42,850,805
【経常費用】			
【事業費】			
(売上原価)			
【事】期首原材料棚卸高	394,680		
【事】期首製品棚卸高	100,520		
【事】当期原材料仕入高	3,112,841		
【事】期末原材料棚卸高	286,806		
【事】期末製品棚卸高	106,623		
売上原価	3,214,612		
(その他経費)			
【事】利用者工賃	4,960,360		
【事】会議費	12,200		
【事】通信運搬費	67,980		
【事】車両費	260,430		
【事】消耗品費	154,065		
【事】修繕費	42,427		
【事】水道光熱費	256,006		
【事】地代家賃	1,920,000		
【事】減価償却費	406,341		
【事】保険料	49,747		
【事】諸会費	26,550		
【事】支払手数料	114,032		
【事】交際費	3,200		
【事】雑費	68,618		
その他経費合計	8,341,956		
事業費合計			11,556,568
【管理費】			
(人件費)			
【管】役員報酬	4,536,000		
【管】給料手当	13,074,290		
【管】法定福利費	2,207,154		
【管】福利厚生費	144,648		
人件費合計	19,962,092		
(その他経費)			
【管】交際費	19,156		
【管】通信運搬費	225,501		
【管】旅費交通費	468,136		
【管】車両費	111,613		
【管】消耗品費	359,698		
【管】修繕費	7,480		
【管】水道光熱費	199,899		
【管】地代家賃	638,400		
【管】減価償却費	158,273		
【管】租税公課	1,100		
【管】保険料	26,493		
【管】会議費	92,414		
【管】研修費	11,582		
【管】諸会費	18,850		
【管】支払手数料	1,224,685		
【管】支払利息	24,066		
【管】雑費	22,820		
その他経費合計	3,610,166		
管理費合計		23,572,258	
経常費用合計			35,128,826
当期経常増減額			7,721,979
【経常外費用】			
【管】雑損失	1,800,000		
経常外費用合計		1,800,000	
税引前当期正味財産増減額		5,921,979	
法人税、住民税及び事業税		1,204,800	
当期正味財産増減額		4,717,179	
前期繰越正味財産額		4,567,350	
次期繰越正味財産額		149,829	

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6年7月1日 至 令和7年6月30日

【原材料費】

期首原材料棚卸高	394,680	
当期原材料仕入高	3,112,841	
期末原材料棚卸高	<u>286,806</u>	
当期原材料原価		<u><u>3,399,647</u></u>

貸借対照表

単位:円

特定非営利活動法人キープ

令和7年6月30日現在

《資産の部》			
【流動資産】			
現金	55,809		
普通預金	3,573,347		
定期積金	120,000		
売掛金	1,017,588		
製品	106,623		
原材料	232,191		
貯蔵品	54,615		
未収入金	6,287,232		
流動資産合計		11,447,405	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
附属設備	127,107		
車両運搬具	2,197,667		
工具器具備品	43,331		
有形固定資産合計	2,368,105		
(投資その他の資産)			
差入保証金	1,200,000		
預託金	19,570		
投資その他の資産合計	1,219,570		
固定資産合計		3,587,675	
資産合計			<u>15,035,080</u>
《負債の部》			
【流動負債】			
役員借入金	10,180,719		
未払金	2,282,160		
未払法人税等	1,204,800		
預り金	305,572		
流動負債合計		13,973,251	
長期借入金	912,000		
固定負債合計		912,000	
負債合計			14,885,251
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産	4,567,350		
当期正味財産増減額	4,717,179		
正味財産合計		149,829	149,829
負債及び正味財産合計			<u>15,035,080</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人エキープ

自 令和6年7月1日 至 令和7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	173,326	-	-	46,219	127,107	369,759	242,652
車両運搬具	1,382,449	1,311,980	-	496,762	2,197,667	4,180,680	1,983,013
工具器具備品	64,964	-	-	21,633	43,331	159,280	115,949
合計	1,620,739	1,311,980	-	564,614	2,368,105	4,709,719	2,341,614

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	10,733,790	-	553,071	10,180,719
銀行借入金	1,344,000	0	432,000	912,000

財産目録

自 令和6年7月1日 至 令和7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キープ

令和7年6月30日現在

(資産の部)

【流動資産】

手許現金	55,809	
普通預金		
城南信用金庫普通預金	2,609,139	
世田谷信用金庫普通預金	964,208	
定期積金		
世田谷信用金庫定期積金	120,000	
売掛金		
請負業務委託先等	1,017,588	
棚卸資産		
製品: 雑貨等	106,623	
原材料: 食材等	232,191	
貯蔵品: 弁当資材	54,615	
未収入金		
未収障害福祉サービス給付金	6,287,232	
流動資産合計		11,447,405

【固定資産】

(有形固定資産)

附属設備		
消防設備	127,107	
車両運搬具		
Honda フリード	922,094	
日産 クリッパー	1,275,573	
工具器具備品		
冷蔵庫	43,331	
有形固定資産合計	2,368,105	

(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	19,570	
投資その他の資産合計	1,219,570	

固定資産合計

3,587,675

資産合計

15,035,080

(負債の部)

【流動負債】

役員借入金	10,180,719	
未払金		
未払給与	1,340,092	
未払利用者工賃(純額)	266,940	
その他未払経費	675,128	
未払法人税等	1,204,800	
預り金		
源泉所得税預り金	236,872	
住民税預り金	68,700	
流動負債合計		13,973,251

長期借入金

城南信用金庫	912,000	
固定負債合計		912,000

負債合計

14,885,251

正味財産

149,829

特定非営利活動法人エキープ
事業別活動計算書

自 令和6年7月1日 至 令和7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	10,741,082	10,741,082	7,496,128	1,211,520	2,033,434	
障害福祉サービス給付金	29,775,346					29,775,346
障害福祉サービス利用者負担金	42,481					42,481
その他収益						
受取利息	2,296					2,296
給食費収益	2,019,600	2,019,600	2,019,600			
受取補助金・助成金	30,000					30,000
受取寄付金	120,000					120,000
その他	120,000					120,000
経常収益合計	42,850,805	12,760,682	9,515,728	1,211,520	2,033,434	30,090,123
【経常費用】						
売上原価	【事】期首原材料棚卸高	394,680	394,680	226,220	168,460	
	【事】期首製品棚卸高	100,520	100,520		100,520	
	【事】当期原材料仕入高	3,112,841	3,112,841	2,669,982	442,859	
	【事】期末原材料棚卸高	286,806	286,806	215,702	71,104	
	【事】期末製品棚卸高	106,623	106,623		106,623	
	売上原価	3,214,612	3,214,612	2,680,500	534,112	0
	25.2%	25.2%	28.2%	44.1%	0.0%	
事業費 その他経費	【事】利用者工賃	4,960,360	4,960,360	3,698,974	470,945	790,441
	【事】会議費	12,200	12,200	9,098	1,158	1,944
	【事】通信運搬費	67,980	67,980	50,693	6,454	10,833
	【事】車両費	260,430	260,430	194,204	24,726	41,500
	【事】消耗品費	154,065	154,065	114,887	14,627	24,550
	【事】修繕費	42,427	42,427	34,819	2,841	4,768
	【事】水道光熱費	256,006	256,006	190,905	24,306	40,795
	【事】地代家賃	1,920,000	1,920,000	1,431,757	182,288	305,955
	【事】減価償却費	406,341	406,341	303,011	38,579	64,751
	【事】保険料	49,747	49,747	37,097	4,723	7,927
	【事】諸会費	26,550	26,550	19,799	2,521	4,231
	【事】支払手数料	114,032	114,032	101,187	4,796	8,049
	【事】交際費	3,200	3,200	2,386	304	510
	【事】雑費	68,618	68,618	58,825	3,656	6,137
	その他経費合計	8,341,956	8,341,956	6,247,643	781,922	1,312,391
事業費合計	11,556,568	11,556,568	8,928,143	1,316,034	1,312,391	0
人件費	【管】役員報酬	4,536,000				4,536,000
	【管】給料手当	13,074,290				13,074,290
	【管】法定福利費	2,207,154				2,207,154
	【管】福利厚生費	144,648				144,648
	人件費合計	19,962,092	0	0	0	0
管理費 その他経費	【管】交際費	19,156				19,156
	【管】通信運搬費	225,501				225,501
	【管】旅費交通費	468,136				468,136
	【管】車両費	111,613				111,613
	【管】消耗品費	359,698				359,698
	【管】修繕費	7,480				7,480
	【管】水道光熱費	199,899				199,899
	【管】地代家賃	638,400				638,400
	【管】減価償却費	158,273				158,273
	【管】租税公課	1,100				1,100
	【管】保険料	26,493				26,493
	【管】会議費	92,414				92,414
	【管】研修費	11,582				11,582
	【管】諸会費	18,850				18,850
	【管】支払手数料	1,224,685				1,224,685
	【管】支払利息	24,066				24,066
	【管】雑費	22,820				22,820
その他経費合計	3,610,166	0	0	0	0	3,610,166
管理費合計	23,572,258	0	0	0	0	23,572,258
経常費用合計	35,128,826	11,556,568	8,928,143	1,316,034	1,312,391	23,572,258
当期経常増減額	7,721,979	1,204,114	587,585	104,514	721,043	6,517,865