

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

横浜市戸塚区平戸町382番4

NPO法人風の音

活動計算書  
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

NPO法人風の音

単位:円

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1 事業収益		
(1) 生活介護事業収益	162,249,268	
(2) 共同生活援助事業収益	118,832,721	
(3) 障害児通所支援事業収益	18,101,189	
(4) 相談支援事業収益	2,637,904	301,821,082
2 受取寄付金		110,000
3 受取助成金		
(1) 横浜市助成金	30,138,600	
(2) その他の助成金	2,107,175	32,245,775
4 雑収益		6,414,428
経常収益計		340,591,285
<b>II 経常費用</b>		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	231,524,149	
交通費	176,117	
送迎費	5,294,313	
その他事業費	19,579,065	256,573,644
(2) その他経費		
業務委託費	2,535,185	
消耗品費	3,535,640	
支払保険料	2,218,358	
研修費	298,800	
賃借料	41,000,400	
水道光熱費	6,252,108	
備品費	828,735	
印刷製本費	806,256	
借料損料	1,346,534	
厚生経費	2,894,487	
修繕費	374,553	
租税公課	1,482,341	
分担金・負担金	364,600	
減価償却費	5,667,935	
雑費	2,794,229	72,400,161
事業費計		328,973,805
経常費用計		328,973,805
当期経常増減額		11,617,480
<b>III 経常外収益</b>		
受取利息		53,000
経常外収益計		53,000
<b>IV 経常外費用</b>		
支払利息		274,146
経常外費用計		274,146
税引前当期正味財産増減額		11,396,334
法人税、住民税及び事業税		-
当期正味財産増減額		11,396,334
前期繰越正味財産額		162,316,547
次期繰越正味財産額		173,712,881

貸借対照表  
令和6年3月31日

NPO法人風の音

単位:円

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	111,623,571		
未収入金	2,210,136		
前払費用	3,877,700		
立替金	9,754		
保険積立金	7,366,029		
流動資産計		125,087,190	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物	12,076,958		
建物附属設備	1,113,863		
車両運搬具	5,936,842		
土地	84,460,000		
有形固定資産計	( 103,587,663)		
その他の固定資産			
敷金	1,213,000		
投資有価証券	10,006,004		
その他の固定資産計	( 11,219,004)		
固定資産計		114,806,667	
資産合計			239,893,857
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	7,677,676		
預り金	3,300		
流動負債計		7,680,976	
2 固定負債			
長期借入金	58,500,000		
固定負債計		58,500,000	
負債合計			66,180,976
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		162,316,547	
当期正味財産増減額		11,396,334	
正味財産合計			173,712,881
負債及び正味財産合計			239,893,857

財産目録  
令和6年3月31日

NPO法人風の音

単位:円

科 目	金 額	
I 資産の部		
流動資産		
現金預金	( 111,623,571)	
手元現金 りぼん	36,240	
手元現金 りーふ	23,354	
手元現金 りずむ	4,783	
手元現金 りよん	13,372	
手元現金 ビオトープ	62,232	
手元現金 カモミール	101,144	
手元現金 たんぼぼ	68,632	
手元現金 モデラート	27,628	
手元現金 にじいろ	42,697	
手元現金 工賃	18,577	
横浜銀行 東戸塚駅前支店		
普通預金 本部 I	99,763,722	
普通預金 本部 II	2,071,768	
普通預金 本部 III	1,681,882	
普通預金 にじいろ	370,115	
普通預金 りぼん小口	469,606	
普通預金 りーふ小口	474,823	
普通預金 りずむ小口	517,789	
普通預金 ビオトープ小口	210,801	
普通預金 カモミール小口	220,150	
普通預金 モデラート小口	216,828	
普通預金 たんぼぼ小口	396,879	
普通預金 りよん小口	535,099	
普通預金 ビオトープ食費	186,067	
普通預金 カモミール食費	823,071	
普通預金 モデラート食費	1,350,104	
普通預金 たんぼぼ食費	1,369,291	
普通預金 工賃 (りずむ・りよん)	349,931	
普通預金 工賃 (りぼん・りーふ)	216,986	
未収入金	( 2,210,136)	
給食費負担金3月分	296,800	
送迎費負担金3月分	142,660	
放ディ利用者負担金3月分	13,800	
通所者及び職員給食費他	1,756,876	
前払費用	( 3,877,700)	
4月分支払家賃他	3,877,700	
立替金	( 9,754)	
食事代、ボランティア保険立替	9,754	
保険積立金	( 7,366,029)	
かんぼ生命保険	7,366,029	
流動資産計		125,087,190

固定資産			
有形固定資産			
建物	取得価額	18,839,912	
	減価償却累計額	<u>△6,762,954</u>	
	期末帳簿価額	( 12,076,958)	
建物附属設備	取得価額	11,664,000	
	減価償却累計額	<u>△10,550,137</u>	
	期末帳簿価額	( 1,113,863)	
車両運搬具	取得価額	26,670,913	
	減価償却累計額	<u>△20,734,071</u>	
	期末帳簿価額	( 5,936,842)	
土地		( 84,460,000)	
有形固定資産計		103,587,663	
その他の固定資産			
敷金		( 1,213,000)	
モデラート敷金		800,000	
にじいろ敷金		413,000	
投資有価証券			
三井住友トラスト・HD無担保社債		( 10,006,004)	
その他の固定資産計		11,219,004	
固定資産計			114,806,667
資産合計			<u>239,893,857</u>
II 負債の部			
流動負債			
未払金		( 7,677,676)	
社会保険料3月分		3,025,320	
労働保険料3月分		183,345	
給食費3月分		576,363	
作業工賃3月分		59,170	
ガソリン代3月分		190,034	
その他		3,643,444	
預り金		( 3,300)	
住民税・年金共済		3,300	
流動負債計			7,680,976
固定負債			
長期借入金		58,500,000	
固定負債計			58,500,000
負債合計			66,180,976
正味財産			173,712,881
負債・正味財産合計			<u>239,893,857</u>

## 1. 重要な会計方針

平成26年度よりNPO法人会計基準(平成22年7月20日NPO法人会計基準協議会)によって計算書類の作成をしています。

### (1) 固定資産の減価償却方法

建物、建物附属設備、車両運搬具、器具及び備品……定額法

### (2) 消費税等の会計処理

税込みによる会計処理によっています。

## 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は、以下の通りです。なお、事業エ(地域活動支援センター事業)は事業終了につき空欄となります。

科目	事業ア (生活介護事業)	事業イ (共同生活援助事業)	事業ウ (障害児通所支援事業)	事業オ (相談支援事業)	合計
<b>I 経常収益</b>					
1 事業収益	162,249,268	118,832,721	18,101,189	2,637,904	301,821,082
2 受取寄付金	99,600	9,600	800	-	110,000
3 受取助成金	18,158,800	13,990,200	96,775	-	32,245,775
4 その他収益	3,779,674	477,448	157,306	2,000,000	6,414,428
経常収益計	184,287,342	133,309,969	18,356,070	4,637,904	340,591,285
<b>II 経常費用</b>					
<b>1 事業費</b>					
(1) 人件費					
1) 給料手当	120,026,078	88,807,037	18,350,079	4,340,955	231,524,149
2) 交通費	29,273	136,202	4,452	6,190	176,117
3) 送迎費	3,887,969	297,949	1,108,395	-	5,294,313
4) その他事業費	12,787,376	6,231,172	560,517	-	19,579,065
人件費計	136,730,696	95,472,360	20,023,443	4,347,145	256,573,644
(2) その他経費					
1) 業務委託費	1,551,538	754,393	229,254	-	2,535,185
2) 消耗品費	1,422,302	1,801,481	296,605	15,252	3,535,640
3) 支払保険料	1,403,777	567,159	244,788	2,634	2,218,358
4) 研修費	99,960	160,160	30,740	7,940	298,800
5) 賃借料	21,088,200	17,220,000	2,622,000	70,200	41,000,400
6) 水道光熱費	2,558,115	3,457,427	221,070	15,496	6,252,108
7) 備品費	514,289	277,758	36,688	-	828,735
8) 印刷製本費	408,645	197,405	137,259	62,947	806,256
9) 借料損料	900,234	294,814	23,832	127,654	1,346,534
10) 厚生経費	1,372,255	1,208,212	282,601	31,419	2,894,487
11) 修繕費	208,552	165,767	234	-	374,553
12) 租税公課	890,340	443,640	148,361	-	1,482,341
13) 分担金・負担金	273,000	81,400	10,200	-	364,600
14) 減価償却費	3,842,678	1,571,550	253,707	-	5,667,935
15) 雑費	1,351,081	1,438,340	4,808	-	2,794,229
その他経費計	37,884,966	29,639,506	4,542,147	333,542	72,400,161
経常経費計	174,615,662	125,111,866	24,565,590	4,680,687	328,973,805
当期経常増減額	9,671,680	8,198,103	△6,209,520	△42,783	11,617,480

## 3. 固定資産の増減の内訳

固定資産の増減の内訳は、以下の通りです。

科目	期首帳簿価額	増加	減少
<b>有形固定資産</b>			
建物	13,018,953	-	941,995
建物附属設備	2,329,426	-	1,215,563
車両運搬具	4,629,095	4,888,324	3,580,577
土地	20,460,000	64,000,000	-
<b>投資その他の資産</b>			
敷金	1,213,000	-	-
投資有価証券	10,006,004	-	-
合計	51,656,478	68,888,324	5,738,135
科目	取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
<b>有形固定資産</b>			
建物	18,839,912	6,762,954	12,076,958
建物附属設備	11,664,000	10,550,137	1,113,863
車両運搬具	26,670,913	20,734,071	5,936,842
土地	84,460,000	-	84,460,000
<b>投資その他の資産</b>			
敷金	1,213,000	-	1,213,000
投資有価証券	10,006,004	-	10,006,004
合計	152,853,829	38,047,162	114,806,667