決算報告書

(2023 年度)

特定非営利活動法人 ENDEAVOR JAPAN

活動計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 ENDEAVOR JAPAN　　（単位：円）

科目			
Ⅰ 経常収益			
1 売上高			
ジョブサポート	21,233,862	21,233,862	
2 寄附金	2,000	2,000	
3 受取助成金等			
訓練等給付金	54,217,045		
介護給付金	63,007,687		
諸助成金	1,862,576	119,087,308	
4 事業収益			
ケアホーム費収益	7,258,890	7,258,890	
5 その他収益			
受取利息	569		
資産売却益		569	
経常収益 計			147,582,629
Ⅱ 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	96,905,687		
法定福利費	14,763,881		
福利厚生費	1,357,155		
退職給付費	1,463,214		
通勤費	627,702		
人件費 計	115,117,639		
(2) その他経費			
作業経費	12,172		
食材仕入	25,540		
業務委託費	384,487		
会議費	26,470		
旅費交通費	306,340		
車両費	1,226,984		
通信運搬費	587,692		
消耗品費	2,451,246		
事務用品費	107,507		
修繕費	95,135		
水道光熱費	400,017		
地代家賃	13,246,555		
保険料	534,993		
研修費	173,240		
支払手数料	218,476		
租税公課	1,032,400		
減価償却費	2,733,199		
雑費	58,201		
その他経費 計	23,620,654		
事業費 計		138,738,293	
2 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	10,704,094		
通勤費	9,000		
人件費 計	10,713,094		
(2) その他経費			
会議費	5,221		
旅費交通費	3,112		
広告宣伝費	396,000		
通信運搬費	263,489		
消耗品費	38,122		
渉外費	110,018		
新聞図書費	29,250		
諸会費	20,900		
リース料	268,550		
支払手数料	1,566,665		
租税公課	148,750		
雑費	2,600		
その他経費 計	2,852,677		
管理費 計		13,565,771	
経常費用 計			152,304,064

当期経常増減額			−4,721,435
税引前当期正味財産増減額			−4,721,435
法人税、住民税及び事業税			80,000
当期正味財産増減額			−4,801,435
前期繰越正味財産額			133,767,921
次期繰越正味財産額			128,966,486

貸借対照表

2024年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ENDEAVOR JAPAN　　（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	84,505,770		
前払費用	2,232,341		
未収入金	21,978,674		
流動資産 合計		108,716,785	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	3,768,286		
建物付属設備	838,127		
車両運搬具	1,686,563		
什器備品	1,708,931		
土地	29,795,509		
有形固定資産 合計	37,797,416		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	10,500		
無形固定資産 合計	10,500		
(3) 投資その他の資産			
預託金	20,310		
出資金	500		
差入保証金	3,000,000		
長期前払費用	930,556		
投資その他の資産 合計	3,951,366		
固定資産 合計		41,759,282	
資産 合計			150,476,067
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,912,439		
未払消費税等	978,800		
未払法人税等	80,000		
前受金	180,500		
預り金	1,405,842		
流動負債 合計		17,557,581	
2 固定負債			
役員借入金	3,952,000		
固定負債 合計		3,952,000	
負債 合計			21,509,581
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		133,767,921	
当期正味財産増減額		-4,801,435	
正味財産 合計			128,966,486
負債及び正味財産 合計			150,476,067

財務諸表の注記

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 2011年11月20日一部改正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

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で償却をしています。

(2) 消費税の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2．事業別損益の状況

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	就労支援	居宅介護事業	生活介護	管理費	合計
Ⅰ 経常収益					
1 売上高	20,017,039	0	1,216,823	0	21,233,862
2 寄附金	0	2,000	0	0	2,000
3 給付費収益	54,217,045	44,242,759	18,764,928	0	117,224,732
4 事業収益	0	7,258,890	0	0	7,258,890
5 助成金	1,062,000	223,600	576,976	0	1,862,576
6 その他収益	218	263	88	0	569
経常収益 計	75,296,302	51,727,512	20,558,815	0	147,582,629
Ⅱ 経常費用					
(1) 人件費					
給与手当	38,748,735	24,414,185	14,526,791	10,704,094	88,393,805
A型給与手当	8,042,557	0	0	0	8,042,557
B型工賃	10,125,057	0	1,048,362	0	11,173,419
法定福利費	9,212,749	3,450,582	2,100,550	0	14,763,881
福利厚生費	791,895	298,676	266,584	9,000	1,366,155
退職給付費	857,340	326,694	279,180	0	1,463,214
通勤費	450,798	0	176,904	0	627,702
人件費 計	68,229,131	28,490,137	18,398,371	10,713,094	125,830,733
(2) その他経費					
作業経費	0	0	12,172	0	12,172
食材仕入	0	25,540	0	0	25,540
業務委託費	384,487	0	0	0	384,487
会議費	10,365	14,601	1,504	5,221	31,691
旅費交通費	8,400	276,340	21,600	3,112	309,452
車両費	323,215	25,303	878,466	0	1,226,984
広告宣伝費	0	0	0	396,000	396,000
通信運搬費	194,248	213,158	180,286	263,489	851,181
消耗品費	1,611,710	441,121	398,415	38,122	2,489,368
事務用品費	61,355	0	46,152	0	107,507
修繕費	20,017	23,118	52,000	0	95,135
水道光熱費	93,266	92,825	213,926	0	400,017
地代家賃	1,158,555	12,000,000	88,000	0	13,246,555
渉外費	0	0	0	110,018	110,018
新聞図書費	0	0	0	29,250	29,250
保険料	178,090	43,343	313,560	0	534,993
研修費	59,310	46,500	67,430	0	173,240
諸会費	0	0	0	20,900	20,900
リース料	0	0	0	268,550	268,550
支払手数料	26,345	169,239	22,892	1,566,665	1,785,141
租税公課	910,717	20,876	100,807	148,750	1,181,150
減価償却費	1,209,269	189,673	1,334,257	0	2,733,199
雑費	55,301	1,700	1,200	2,600	60,801
その他経費 計	6,304,650	13,583,337	3,732,667	2,852,677	26,473,331
経常費用 計	74,533,781	42,073,474	22,131,038	13,565,771	152,304,064
当期経常増減額	762,521	9,654,038	-1,572,223	-13,565,771	-4,721,435

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						
土地	29,795,509	0	0	29,795,509	0	29,795,509
建物	4,759,002	0	0	4,759,002	990,716	3,768,286
建物附属設備	1,060,235	0	0	1,060,235	222,108	838,127
車両運搬具	255,319	2,006,490	1	2,261,808	575,245	1,686,563
什器備品	1,541,246	1,112,815	0	2,654,061	945,130	1,708,931
投資その他の資産						
預託金	0	20,310	0	20,310	0	20,310
出資金	500	0	0	500	0	500
差入保証金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
電話加入権	10,500	0	0	10,500	0	10,500
長期前払費用	963,899	0	0	963,899	33,324	930,575
合　　計	41,386,210	3,139,615	1	44,525,824	2,766,523	41,759,301

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
役員借入金	4,960,000	0	1,008,000	3,952,000

財 産 目 録

2024年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ENDEAVOR JAPAN　　（単位：円）

科目・摘要			
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	332,362		
預金			
普通預金	52,660,732		
定期預金	31,512,676		
前払費用	2,232,341		
未収入金	21,978,674		
流動資産 合計		108,716,785	
2 固定資産			
有形固定資産			
土地	29,795,509		
建物	3,768,286		
建物附属設備	838,127		
車両運搬具	1,686,563		
什器備品	1,708,931		
無形固定資産	10,500		
投資その他の資産			
出資金	500		
預託金	20,310		
差入保証金	3,000,000		
長期前払費用	930,556		
固定資産 合計		41,759,282	
資産合計			150,476,067
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	15,971,239		
前受金	180,500		
仮受金	0		
預り金	1,405,842		
流動負債 合計		17,557,581	
2 固定負債			
長期借入金	0		
役員借入金	3,952,000		
固定負債 合計		3,952,000	
負債合計			21,509,581
正味財産			128,966,486