

活動計算書

令和6年10月1日から令和7年9月30日まで

特定非営利活動法人 カラフル

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費	0	0	
2. 受取寄附金	100,000	100,000	
受取寄附金	100,000	100,000	
3. 受取助成金等	0	0	
受取国庫助成金	0	0	
受取地方公共団体助成金	90,000	90,000	
受取地方公共団体補助金	1,357,884	1,357,884	
4. 事業収益			
就労継続支援事業収入	3,949,623	3,949,623	
就労継続支援事業給付費収入	48,242,997	48,242,997	
利用者負担金収入	16,483,343	16,483,343	
共同生活援助事業給付費収入	76,899,357	76,899,357	
5. その他収益			
受取利息	11,568	11,568	
雑収益	1,098,755	1,098,755	
経常収益計			148,233,527
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	65,164,059	65,164,059	
臨時雇給与	13,223,846	13,223,846	
賞与	2,665,000	2,665,000	
法定福利費	10,694,022	10,694,022	
退職給付費用	0	0	
福利厚生費	936,284	936,284	
人件費計			92,683,211
(2) その他経費			
就労支援事業費	5,917,136	5,917,136	
共同生活援助事業経費	10,260,595	10,260,595	
諸謝金	15,000	15,000	
会議費	800	800	
車両費	2,285,382	2,285,382	
通信費	905,736	905,736	
備品消耗品費	4,093,775	4,093,775	
修繕費	1,700,572	1,700,572	
水道光熱費	1,065,677	1,065,677	
地代家賃	14,450,000	14,450,000	
賃借料	1,790,323	1,790,323	
減価償却費	3,483,544	3,483,544	
保険料	1,536,604	1,536,604	
諸会費	40,750	40,750	
租税公課	6,450	6,450	
研修費	289,499	289,499	
行事費	381,424	381,424	
支払手数料	226,747	226,747	
支払利息	575,880	575,880	
広告費	259,600	259,600	
雑費	272,335	272,335	
その他経費計			49,557,829
事業費計			142,241,040
2. 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	900,000	900,000	
人件費計			900,000
(2) その他経費			
水道光熱費	540,824	540,824	
減価償却費	181,771	181,771	
保険料	701,835	701,835	
諸会費	6,000	6,000	
支払手数料	1,342,550	1,342,550	
支払利息	121,500	121,500	
交際費	82,560	82,560	
その他経費計			2,977,040
管理費計			3,877,040
経常費用計			146,118,080
当期経常増減額			2,115,447
III 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,115,447
法人税、住民税及び事業税			203,171
当期正味財産増減額			1,912,276
前期繰越正味財産額			361,990
次期繰越正味財産額			2,274,266

貸借対照表

令和7年9月30日現在

特定非営利活動法人 カラフル
(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	7,780,106
売掛金	114,466
未収入金	21,224,752
前払費用	1,270,000
流動資産合計	30,389,324
2. 固定資産	
(1) 有形固定資産	
建物	12,752,535
車両運搬具	571,673
什器備品	570,405
機械装置	655,166
有形固定資産計	14,549,779
(2) 無形固定資産	
無形固定資産計	0
(3) 投資その他の資産	
出資金	30,000
敷金	1,720,000
差入保証金	300,000
長期貸付金	550,000
長期前払費用	509,012
投資その他の資産計	3,109,012
固定資産合計	17,658,791
資産合計	48,048,115
II 負債の部	
1. 流動負債	
買掛金	598,936
未払金	6,373,148
前受金	525,000
預り金	401,649
賞与引当金	1,348,116
流動負債合計	9,246,849
2. 固定負債	
長期借入金	36,527,000
固定負債合計	36,527,000
負債合計	45,773,849
III 正味財産の部	
前期繰越正味財産	361,990
当期正味財産増減額	1,912,276
正味財産合計	2,274,266
負債及び正味財産合計	48,048,115

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 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

有形固定資産は、建物は定額法、車両運搬具、什器備品及び機械装置は定率法を採用しています。

(2) 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

(単位：円)

科 目	就労支援事業所B型カラフル	共同生活援助事業ひだまり	共同生活援助事業G Hカラフル	共同生活援助事業S Sカラフル	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	461,895	135,476	835,913	14,600	1,447,884
4. 事業収益	52,192,620	9,394,443	82,765,978	1,222,279	145,575,320
5. その他収益	97,500	0	1,001,255	0	1,098,755
経常収益計	52,752,015	9,529,919	84,603,146	1,236,879	148,121,959
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	21,650,382	3,660,000	39,255,872	597,805	65,164,059
臨時雇賃金	3,991,292	2,215,240	6,912,054	105,260	13,223,846
賞与	1,010,000	45,000	1,586,000	24,000	2,665,000
法定福利費	3,840,654	519,743	6,333,625	0	10,694,022
福利厚生費	520,324	18,531	397,429	0	936,284
人件費計	31,012,652	6,458,514	54,484,980	727,065	92,683,211
(2) その他経費					
就労支援事業費	5,917,136	0	0	0	5,917,136
共同生活援助事業費	0	2,091,177	7,997,418	172,000	10,260,595
諸謝金	15,000	0	0	0	15,000
会議費	800	0	0	0	800
車両費	1,844,962	52,100	388,320	0	2,285,382
通信費	799,941	35,908	69,887	0	905,736
消耗品費	2,746,534	157,892	1,189,349	0	4,093,775
修繕費	504,707	77,000	1,118,865	0	1,700,572
水道光熱費	812,501	0	253,176	0	1,065,677
地代家賃	2,210,000	1,440,000	10,800,000	0	14,450,000
賃借料	1,694,414	0	95,909	0	1,790,323
減価償却費	1,690,597	0	1,792,947	0	3,483,544
保険料	581,509	57,887	897,208	0	1,536,604
諸会費	27,750	1,000	12,000	0	40,750
租税公課	6,150	0	300	0	6,450
研修費	188,179	14,000	87,320	0	289,499
行事費	342,464	0	38,960	0	381,424
支払手数料	100,962	6,215	119,570	0	226,747
支払利息	247,298	0	328,582	0	575,880
広告費	0	0	259,600	0	259,600
雑費	87,535	52,800	132,000	0	272,335
その他経費計	19,818,439	3,985,979	25,581,411	172,000	49,557,829
経常費用計	50,831,091	10,444,493	80,066,391	899,065	142,241,040
当期経常増減額	1,920,924	△ 914,574	4,536,755	337,814	5,880,919

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						
建物	20,807,162			20,807,162	△ 8,054,627	12,752,535
車両運搬具	7,308,913			8,288,913	△ 7,717,240	571,673
什器備品	4,599,797			4,599,797	△ 4,029,392	570,405
機械装置	1,618,120			1,618,120	△ 962,954	655,166
投資その他の資産						
出資金	30,000			30,000	0	30,000
敷金	1,720,000			1,720,000	0	1,720,000
差入保証金	300,000			300,000	0	300,000
長期貸付金	1,200,000			550,000	0	550,000
合計	36,383,992	980,000	650,000	37,363,992	△ 20,764,213	16,599,779

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
金融機関借入金	42,867,000		6,340,000	36,527,000
役員等借入金	0	0	0	0
合計	42,867,000	0	6,340,000	36,527,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
給与手当	65,164,059	5,220,000
活動計算書計	65,164,059	5,220,000
(貸借対照表)		
貸借対照表計	0	0

財産目録

令和7年9月30日現在

特定非営利活動法人 カラフル
(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	
手元現金	682,674
群馬銀行 前橋北支店	2,597,310
しののめ信用金庫 本店営業部	4,500,122
売掛金	114,466
未収金	21,224,752
前払費用	1,270,000
流動資産合計	30,389,324
2. 固定資産	
有形固定資産	
建物及付属設備	12,752,535
車両運搬具	571,673
什器備品	570,405
機械装置	655,166
有形固定資産合計	14,549,779
無形固定資産	0
無形固定資産計	0
投資その他の資産	
出資金	30,000
敷金	1,720,000
差入保証金	300,000
長期貸付金	550,000
長期前払費用	509,012
投資その他の資産計	3,109,012
固定資産合計	17,658,791
資産合計	48,048,115
II 負債の部	
1. 流動負債	
買掛金	598,936
未払金	6,373,148
前受金	525,000
預り金	401,649
賞与引当金	1,348,116
流動負債合計	9,246,849
2. 固定負債	
長期借入金	
金融機関借入金	36,527,000
固定負債合計	36,527,000
負債合計	45,773,849
正味財産	2,274,266