

第11期

決算報告書

自：令和3年5月1日
至：令和4年4月30日

宮城県仙台市宮城野区榴岡1丁目6番3号-602

特定非営利活動法人Switch
(法人番号:6370005003138)

代表理事 高橋 由佳

貸借対照表

令和 4年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	63,259		
当座預金	0		
普通預金	11,821,263		
定期預金	0		
未収金	13,055,450		
たな卸資産	0		
前払金	0		
前払費用	0		
短期貸付金	0		
立替金	185,666		
仮払金	0		
仮払消費税等	0		
有価証券	0		
貸倒引当金	0		
流動資産合計		25,125,638	
2 固定資産			
土地	0		
建物	510,206		
建物附属設備	0		
什器備品	52,224		
リース資産	88,452		
建設仮勘定	0		
借地権	0		
電話加入権	0		
敷金	1,864,000		
保証金	0		
投資有価証券	0		
長期前払費用	0		
退職給付引当預金	0		
減価償却引当預金	0		
運転資金積立資産	0		
その他の固定資産	0		
固定資産合計		2,514,882	
資産合計			27,640,520

貸借対照表

令和 4年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
支払手形	0		
買掛金	0		
未払金	5,943,179		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	101,088		
前受金	324,231		
預り金	415,093		
仮受金	0		
仮受消費税等	0		
未払法人税等	0		
短期借入金	0		
1年以内返済長期借入金	3,354,000		
賞与引当金	0		
流動負債合計		10,137,591	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	14,301,000		
退職給付引当金	0		
受入保証金	0		
長期未払金	0		
リース債務	0		
その他の固定負債	0		
固定負債合計		14,301,000	
負債合計			24,438,591
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,043,212	
当期正味財産増加額		△ 12,841,283	
正味財産合計			3,201,929
負債及び正味財産合計			27,640,520

令和3年度活動計算書

令和 3年 5月 1日 から令和 4年 4月 30日 まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費 正会員受取会費	107,000	107,000
2 受取寄付金 受取寄付金	1,027,055	1,027,055
3 受取助成金等 受取助成金	500,000	500,000
4 事業収益 障害福祉サービス等事業収益 利用者負担金収益 助成金事業収益 委託事業収益	51,179,131 765,869 24,612,294 2,750,000	79,307,294
5 その他収益 受取利息 雑収益	39 2,119,340	2,119,379
経常収益合計		83,060,728
II 経常費用		
1 事業費 給料手当 法定福利費 福利厚生費 会議費 旅費交通費 通信運搬費 減価償却費 消耗什器備品費 消耗品費 印刷製本費 水道光熱費 賃借料 保険料 諸謝金 租税公課 手数料 図書・教育費 業務委託費 受注活動費 支払利息 研修費 リース料 雑費	53,050,356 7,258,429 275,160 0 554,768 1,156,633 269,448 0 1,415,733 507,531 1,079,999 7,888,752 442,314 1,410,265 71,142 1,415,592 98,633 10,204,685 165,292 91,575 104,632 91,014 1,009,549	88,561,502
2 管理費 給料手当 法定福利費 福利厚生費 軽作業費 会議費 旅費交通費 通信運搬費 減価償却費 消耗什器備品費 消耗品費 修繕費 印刷製本費	2,252,453 1,392,636 36,219 0 0 10,524 75,434 19,892 0 47,752 0 6,262	

令和3年度活動計算書

令和 3年 5月 1日 から令和 4年 4月 30日 まで

(単位：円)

科目	金額		
水道光熱費	281,618		
賃借料	2,711,807		
保険料	60,266		
諸謝金	12,102		
租税公課	5,045		
手数料	148,784		
図書・教育費	6,847		
業務委託費	77,962		
受注活動費	21,123		
支払利息	12,537		
研修費	8,008		
リース料	16,060		
雑費	137,178	7,340,509	
経常費用合計			95,902,011
当期経常増減額			△ 12,841,283
III 経常外収益			
経常外収益合計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 12,841,283
法人税住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 12,841,283
前期繰越正味財産額			16,043,212
次期繰越正味財産額			3,201,929

令和3年度財産目録

令和 4年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
本部現金有高	43,324	
スイッチイシノマキ現金有高	16,428	
イシノマキNOTE現金有高	21	
寄附金事業現金有高	3,486	
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	478,160	
七十七銀行 南光台支店 No.9111735	64,860	
七十七銀行 南光台支店 No.9110445	0	
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	182,549	
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	556	
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	0	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	339,623	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9087966	70,189	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	443,987	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	9,536,417	
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0	
ゆうちょ銀行 18130-36792271	427,042	
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	277,880	
未収金		
国保連 介護給付費	10,038,380	
利用者負担金	89,136	
宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,904,500	
(株)ROBOT PAYMENT 寄附金	23,434	
立替金		
雇用保険料本人負担分	150,666	
諸経費仮払	35,000	
流動資産合計		25,125,638
2 固定資産		
建物		
本部事務所内装工事等	108,628	
石巻事務所内装工事等	401,578	
什器備品		
パソコン	52,224	
リース資産		
複合機1台	88,452	
敷金		
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 602	600,000	
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 601	1,114,000	
(株)ファイン・ソリューション ペガサスビル2F	150,000	
固定資産合計		2,514,882
資産合計		27,640,520

令和3年度財産目録

令和 4年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与	3,861,582		
社会保険料	1,826,090		
事務消耗品	17,601		
宅配便、メール便代	22,844		
コピーチャージ料	28,544		
サーバー利用料	11,000		
電気代	53,409		
収集運搬処理費用	11,000		
慶弔費	22,000		
電話代	16,165		
リース料	27,390		
新聞代	2,000		
VISAカード	43,554		
1年以内返済予定リース債務			
複合機 1台	101,088		
前受金			
石巻圏子ども・若者支援コンソーシアム助成金	324,231		
預り金			
源泉所得税預り金	68,990		
住民税預り金	179,400		
雇用保険料預り金	166,703		
1年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫借入金	1,350,000		
七十七銀行借入金	2,004,000		
流動負債合計		10,137,591	
2 固定負債			
長期運営資金借入金			
日本政策金融公庫借入金	7,140,000		
七十七銀行借入金	7,161,000		
固定負債合計		14,301,000	
負債合計			24,438,591
正味財産			3,201,929

計算書類に対する注記

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつてい
ます。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

・有形固定資産

定率法を採用しております。

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によつています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

勘定科目	本部	障害福祉サービス事業	就学・就労支援事業	合計
I. 経常収益				
1. 正会員受取会費	107,000	0	0	107,000
2. 受取寄付金	70,141	0	956,914	1,027,055
3. 受取助成金	0	0	25,112,294	25,112,294
4. 就労支援事業収益	0	51,945,000	0	51,945,000
5. 事業収益	0	0	2,750,000	2,750,000
6. その他の収益	1,955,721	43,649	120,009	2,119,379
経常収益計	2,132,862	51,988,649	28,939,217	83,060,728
II. 経常費用				
1. 人件費				
給料手当	2,252,453	25,603,764	27,446,592	55,302,809
法定福利費	1,392,636	4,065,023	3,193,406	8,651,065
福利厚生費	36,219	275,160	0	311,379
人件費計	3,681,308	29,943,947	30,639,998	64,265,253
2. その他経費				
会議費	0		0	0
旅費交通費	10,524	307,210	247,558	565,292
通信運搬費	75,434	954,826	201,807	1,232,067
減価償却費	19,892	231,045	38,403	289,340
消耗品費	47,752	423,362	992,371	1,463,485
印刷製本費	6,262	78,041	429,490	513,793
水道光熱費	281,618	1,079,999	0	1,361,617
賃借料	2,711,807	7,195,362	693,390	10,600,559
保険料	60,266	440,214	2,100	502,580
諸謝金	12,102	113,403	1,296,862	1,422,367
租税公課	5,045	36,855	34,287	76,187
手数料	148,784	1,363,132	52,460	1,564,376
図書・教育費	6,847	85,213	13,420	105,480
業務委託費	77,962	569,474	9,635,211	10,282,647
受注活動費	21,123	165,292	0	186,415
支払利息	12,537	91,575	0	104,112
研修費	8,008	90,012	14,620	112,640
リース料	16,060	91,014	0	107,074
雑費	137,178	1,004,222	5,327	1,146,727
その他経費計	3,659,201	14,320,251	13,657,306	31,636,758
経常費用計	7,340,509	44,264,198	44,297,304	95,902,011
当期経常増減額	△ 5,207,647	7,724,451	△ 15,358,087	△ 12,841,283

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	1,466,242	0	0	1,466,242	956,036	510,206
什器備品	238,230	0	0	238,230	186,006	52,224
合計	1,704,472	0	0	1,704,472	1,142,042	562,430

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
短期借入金	0	0		0
長期借入金	1,666,000	18,000,000	2,011,000	17,655,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	4,018,000	18,000,000	2,011,000	17,655,000

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 事業費と管理費の按分方法

各事業の事業費と管理費に共通する経費については、人件費給料手当の割合に基づき按分しております。

監査報告書

令和3年度財務諸表及び関係帳簿書類並びに証憑書類を監査したところ諸規則に従い正確に処理してあったことを認め、報告いたします。

令和4年 6月 16日

特定非営利活動法人Switch

監事 齋藤 光弘

監事 伊藤 由美子