

第10期

決算報告書

自：令和2年5月1日
至：令和3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)

理事長 高橋 由佳

貸借対照表

令和 3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	167,961		
当座預金	0		
普通預金	10,887,682		
定期預金	0		
未収金	14,793,239		
たな卸資産	0		
前払金	0		
前払費用	0		
短期貸付金	0		
立替金	149,757		
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		25,998,639	
2 固定資産			
土地	0		
建物	595,692		
建物附属設備	0		
什器備品	104,446		
リース資産	240,084		
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		2,804,222	
資産合計			28,802,861

貸借対照表

令和 3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	5,549,905		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	151,632		
前受金	4,924,348		
預り金	366,676		
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	1,176,000		
賞与引当金	0		
流動負債合計		12,168,561	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	490,000		
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	101,088		
その他の固定負債	0		
固定負債合計		591,088	
負債合計			12,759,649
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		19,631,507	
当期正味財産増加額		△ 3,588,295	
正味財産合計			16,043,212
負債及び正味財産合計			28,802,861

令和2年度活動計算書

令和2年5月1日から令和3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	95,000		
2 受取寄付金 受取寄付金	415,195	95,000	
3 受取助成金等 受取助成金	2,499,600	415,195	
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	53,454,575 822,996 23,508,541 3,095,750	2,499,600	
5 その他収益 受取利息 雑収益	108 2,502,648	80,881,862	
経常収益合計			86,394,413
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 雑費	49,979,328 7,128,291 274,723 129 334,066 1,032,723 245,478 0 1,852,579 429,389 1,069,621 8,011,786 640,112 687,314 7,763 1,576,434 86,573 7,901,164 155,457 13,984 73,259 205,438	81,705,611	
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 水道光熱費	3,715,758 1,415,915 54,137 0 0 1,809 70,062 35,950 0 76,662 0 5,665 143,544		

法人名：特定非営利活動法人Switch

令和2年度活動計算書

令和2年5月1日から令和3年4月30日まで

(単位：円)

科目	金額		
賃借料	2,252,752		
保険料	94,658		
諸謝金	1,906		
租税公課	1,687		
手数料	204,963		
図書・教育費	7,776		
業務委託費	108,411		
受注活動費	29,543		
支払利息	3,293		
研修費	4,384		
機材費	0		
雑費	48,222	8,277,097	
経常費用合計			89,982,708
当期経常増減額			△ 3,588,295
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			△ 3,588,295
法人税住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 3,588,295
前期繰越正味財産額			19,631,507
次期繰越正味財産額			16,043,212

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつて行っています。

(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行っています。

2. 事業別損益の状況

勘定科目	(単位：円)				合計
	本部	本部事業	障害福祉サービス事業	就学・就労支援事業	
I. 経常収益					
1. 正会員受取会費	95,000	0	0	0	95,000
2. 受取寄付金	251,470	160,725	0	3,000	415,195
3. 受取助成金	1,922,000	0	0	24,086,141	26,008,141
4. 就労支援事業収益	0	0	54,277,571	0	54,277,571
5. 事業収益	0	270,000	0	2,965,750	3,235,750
6. その他の収益	1,909,258	0	313,473	140,025	2,362,756
経常収益計	4,177,728	430,725	54,591,044	27,194,916	86,394,413
II. 経常費用					
1. 人件費					
給料手当	3,715,758	0	26,626,667	23,352,661	53,695,086
法定福利費	1,415,915	0	4,301,971	2,826,320	8,544,206
福利厚生費	54,137	0	240,898	33,825	328,860
人件費計	5,185,810	0	31,169,536	26,212,806	62,568,152
2. その他経費					
会議費	0	0	129	0	129
旅費交通費	1,809	0	208,373	125,693	335,875
通信運搬費	70,062	0	763,259	269,464	1,102,785
減価償却費	35,950	0	224,589	20,889	281,428
消耗品費	76,662	0	1,067,811	784,768	1,929,241
印刷製本費	5,665	0	58,807	370,582	435,054
水道光熱費	143,544	0	1,069,621	0	1,213,165
賃借料	2,252,752	0	6,382,431	1,629,355	10,264,538
保険料	94,658	0	401,972	238,140	734,770
諸謝金	1,906	0	24,094	663,220	689,220
租税公課	1,687	0	7,763	0	9,450
手数料	204,963	0	1,456,600	119,834	1,781,397
図書・教育費	7,776	0	79,373	7,200	94,349
業務委託費	108,411	0	460,377	7,440,787	8,009,575
受注活動費	29,543	0	155,457	0	185,000
支払利息	3,293	0	13,984	0	17,277
研修費	4,384	0	73,259	0	77,643
雑費	48,222	0	205,438	0	253,660
その他経費計	3,091,287	0	12,653,337	11,669,932	27,414,556
経常費用計	8,277,097	0	43,822,873	37,882,738	89,982,708
当期経常増減額	△ 4,099,369	430,725	10,768,171	△ 10,687,822	△ 3,588,295

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	870,550	595,692
什器備品	112,896	125,334	0	238,230	133,784	104,446
合計	1,466,242	0	0	1,466,242	870,550	595,692

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	2,842,000	0	1,176,000	1,666,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	4,018,000	0	1,176,000	1,666,000

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。

令和2年度財産目録

令和 3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		
スイッチイシノマキ現金有高	63,414	
イシノマキNOTE現金有高	8,087	
寄附金事業現金有高	38	
Cash For Work現金有高	50,562	
小口現金	860	
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	45,000	
七十七銀行 南光台支店 No.9111735	2,381,714	
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	112,622	
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	1,880,409	
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	22,346	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	2,646,204	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9087966	2,810,405	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	585,590	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	91,505	
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	0	
ゆうちょ銀行 18130-36792271	0	
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	220,600	
未収金	136,287	
国保連 介護給付費	11,001,495	
利用者負担金	123,471	
訪問型職場適応援助促進助成金	128,000	
宮城県 若者こころの支援モデル事業	2,904,500	
(財)東日本大震災復興支援財団 子どもサポート基金	622,901	
㈱ROBOT PAYMENT 寄附金	12,872	
立替金		
雇用保険料本人負担分	149,757	
流動資産合計		25,998,639
2 固定資産		
建物		
事務所内装	473,503	
スチールドア	122,189	
什器備品		
パソコン	104,446	
リース資産		
複合機1台	240,084	
敷金		
㈱鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 602	600,000	
㈱鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 601	1,114,000	
㈱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		2,804,222
資産合計		28,802,861

令和2年度財産目録

令和3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	4,717,366		
社会保険料	651,861		
事務用品代	6,198		
宅配便、メール便代	16,624		
コピーチャージ料	65,065		
サーバー利用料	11,000		
電気代	44,193		
収集運搬処理費用	5,500		
加盟店手数料	5,500		
委託費	5,360		
新聞代	2,000		
VISAカード	19,238		
1年以内返済予定リース債務			
複合機1台	151,632		
前受金			
新型コロナウイルス対応緊急支援助成金	2,002,181		
石巻園子ども・若者支援コンソーシアム助成金	2,809,545		
日本郵便年賀寄付金配分金	112,622		
預り金			
源泉所得税預り金	45,802		
住民税預り金	161,000		
雇用保険料預り金	159,874		
1年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫借入金	1,176,000		
流動負債合計		12,168,561	
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	490,000		
リース債務			
複合機1台	101,088		
固定負債合計		591,088	
負債合計			12,759,649
正味財産			16,043,212

監査報告書

令和 2 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 3 年 7 月 2 日

特定非営利活動法人 S w i t c h

監事 藤 光弘