

令和7年度 活動計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

特定非営利活動法人 市民活動サークルえん

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費 受取賛助会費	21,000	21,000	
2. 受取寄附金 受取寄附金	32,712	32,712	
3. 受取助成金等 受取民間助成金 受取国庫補助金等	2,568,000 2,355,713	4,923,713	
4. 事業収益 児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益 児童福祉法に基づく障害児相談支援事業収益 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援する ための法律に基づく障害福祉サービス事業収益 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援する ための法律に基づく一般相談支援事業収益 ボランティアの普及啓発事業収益 市民活動の支援および協働の推進事業収益 生涯学習および人材育成の推進事業収益 地域活性化支援事業収益 相互交流およびネットワーク形成事業収益	58,272,764 0 744,754 0 1,000 2,223,775 243,950 0 54,600	61,540,843	66,518,268
5. その他収益 受取利息 雑収益	40,626 0	40,626	
経常収益計			66,558,894
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費 役員報酬 給料手当 通勤手当 支払賞与 法定福利費 福利厚生費 人件費計	6,403,352 34,603,246 2,061,156 3,321,608 4,384,208 598,489 51,372,059		
(2) その他経費 印刷製本費 通信運搬費 コピー代 ソフトウェア等(経費) プログラム諸経費 プログラム用備品費 リース料 会議費 研修講習費 減価償却費 交際費 広告宣伝費 仕入高 支払手数料	2,680 279,787 211,094 252,270 1,672,844 383,963 3,211,800 24,394 232,800 120,879 94,049 236,296 757,485 1,245,825		

修繕費	2,744,521		
車両費	412,914		
諸会費	86,767		
消耗什器備品費	1,016,745		
消耗品費	468,863		
水道光熱費	843,368		
租税公課	1,100		
地代家賃	5,991,308		
通信費	404,902		
燃料費	241,799		
保険料	181,405		
旅費交通費	238,230		
衛生費	83,575		
その他経費計	21,441,663		
事業費計		72,813,722	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	627,248		
給料手当	14,303		
通勤手当	354		
支払賞与	2,752		
法定福利費	5,812		
福利厚生費	185		
人件費計	650,654		
(2) その他経費			
コピー代	555		
ソフトウェア等(経費)	1,000		
プログラム諸経費	7		
リース料	14,316		
会議費	26		
交際費	94		
広告宣伝費	5		
支払手数料	10,314		
修繕費	21,579		
諸会費	9,833		
消耗什器備品費	2		
消耗品費	585		
水道光熱費	4,912		
租税公課	1,200		
地代家賃	36,902		
通信費	1,957		
保険料	211		
旅費交通費	801		
衛生費	775		
その他経費計	105,074		
管理費計		755,728	
経常費用計			73,569,450
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計		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			-7,010,556
法人税・住民税及び事業税		50,000	
当期経常増減額			-7,010,556
当期正味財産増減額			-7,060,556
前期繰越正味財産額			31,740,099
次期繰越正味財産額			24,679,543

計算書類の注記

令和7年度

特定非営利活動法人 市民活動サークルえん

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、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業	ボランティアの普及啓発事業	市民活動の支援および協働の推進事業	生涯学習および人材育成の推進事業	地域活性化支援事業	相互交流およびネットワーク形成事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	21,000	21,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	17,712	17,712	15,000	32,712
3. 受取民間助成金	0	0	0	2,568,000	0	0	0	2,568,000	0	2,568,000
受取国庫補助金等	606,968	0	12,500	1,477,500	50,000	0	208,745	2,355,713	0	2,355,713
4. 事業収益	58,272,764	744,754	1,000	2,223,775	243,950	0	54,600	61,540,843	0	61,540,843
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	40,626	40,626
5. 雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	58,879,732	744,754	13,500	6,269,275	293,950	0	281,057	66,482,268	76,626	66,558,894
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬	5,449,661	54,497	27,248	653,959	108,993	0	108,993	6,403,352	627,248	7,030,600
給料手当	32,055,757	28,606	99,590	1,622,574	398,359	0	398,359	34,603,246	14,303	34,617,549
通勤手当	1,926,270	708	5,458	85,056	21,832	0	21,832	2,061,156	354	2,061,510
支払賞与	3,225,291	5,504	2,752	66,046	11,008	0	11,008	3,321,608	2,752	3,324,360
法定福利費	3,862,209	11,623	19,086	338,599	76,345	0	76,345	4,384,208	5,812	4,390,020
福利厚生費	567,771	370	416	19,502	8,765	0	1,666	598,489	185	598,674
人件費計	47,086,959	101,307	154,551	2,785,737	625,302	0	618,203	51,372,059	650,654	52,022,713
(2) その他経費										
印刷製本費	2,680	0	0	0	0	0	0	2,680	0	2,680
通信運搬費	277,632	0	0	0	2,155	0	0	279,787	0	279,787
コピー代	191,646	1,111	555	13,329	2,231	0	2,221	211,094	555	211,649
ソフトウェア等(経費)	149,310	0	4,290	64,350	17,160	0	17,160	252,270	1,000	253,270
プログラム諸経費	445,900	849	875	1,159,357	7	0	65,857	1,672,844	7	1,672,851
プログラム用備品費	232,873	0	0	142,990	0	0	8,100	383,963	0	383,963
ボランティア交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
リース料	2,578,831	10,828	22,038	441,604	61,446	0	97,052	3,211,800	14,316	3,226,116
会議費	14,136	52	26	9,972	104	0	104	24,394	26	24,420
寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研修講習費	204,800	0	0	28,000	0	0	0	232,800	0	232,800
減価償却費	120,879	0	0	0	0	0	0	120,879	0	120,879
交際費	61,910	94	319	27,018	3,716	0	994	94,049	94	94,143
広告宣伝費	72,295	10	680	136,056	2,720	0	24,535	236,296	5	236,301
仕入高	156,846	0	0	600,426	213	0	0	757,485	0	757,485
支払手数料	942,478	10,373	10,355	257,564	12,530	0	12,526	1,245,825	10,314	1,256,139
修繕費	2,118,730	13,438	21,579	515,051	21,579	0	54,144	2,744,521	21,579	2,766,100
車両費	412,914	0	0	0	0	0	0	412,914	0	412,914
諸会費	48,610	466	233	35,593	932	0	932	86,767	9,833	96,600
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	634,249	5	285	284,914	9,560	0	87,732	1,016,745	2	1,016,747
消耗品費	326,528	274	3,043	89,182	12,273	0	37,563	468,863	585	469,448
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	694,558	110	5,177	112,369	5,972	0	25,181	843,368	4,912	848,280
租税公課	1,100	0	0	0	0	0	0	1,100	1,200	2,300
地代家賃	4,921,162	9,836	36,902	841,344	36,902	0	145,164	5,991,308	36,902	6,028,210
通信費	318,509	680	3,107	60,984	7,576	0	14,045	404,902	1,957	406,859
燃料費	132,617	0	4,549	68,239	18,197	0	18,197	241,799	0	241,799
保険料	134,278	211	327	39,075	677	0	6,837	181,405	211	181,616
旅費交通費	50,544	2,883	2,097	172,011	7,808	0	2,888	238,230	801	239,031
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
衛生費	61,085	0	776	17,060	776	0	3,878	83,575	775	84,350
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	15,307,100	51,218	117,212	5,116,489	224,533	0	625,109	21,441,663	105,074	21,546,737
経常費用計	62,394,060	152,525	271,763	7,902,225	849,836	0	1,243,313	72,813,723	755,728	73,569,450
当期経常増減額	-3,514,328	592,229	-258,263	-1,632,950	-555,886	0	-962,256	-6,331,455	-679,102	-7,010,556

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						
車両運搬具(アイリス)	580,000			580,000	-544,282	35,718
車両運搬具(ピクシエボック)	400,000			400,000	-375,368	24,632
投資その他の資産						
差入保証金	200,000	600,000	0	800,000	0	800,000
権利金	300,000		0	300,000	0	300,000
合計	1,480,000	600,000	0	2,080,000	-919,650	1,160,350

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
長期借入金	0	0	0	0
短期借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

5 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
給与手当及び支払賞与	※個人情報保護のため省略		
活動計算書計			
(貸借対照表)			
長期借入金	0		
短期借入金	0		
貸借対照表計	0	0	0

6 使途等が制約された寄付等の内訳

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	※制約された使途
受取寄附金①	26,883	17,712	44,595	0	わらしべ市開催費用
受取寄附金②	2,463	0	0	2,463	防災マルシェ開催費用
受取寄附金③	583	0	0	583	ぶらぼう発行費用
受取寄附金④	2,767	135	0	2,902	生駒市が被災した時に備える費用
近畿ろうきんNPO/パートナーシップ助成	0	400,000	400,000	0	くろうきん>働く人と子どもの明日を応援プロジェクト2025実施に係る費用
SAVE JAPANプロジェクト助成	1,029,502	1,800,000	1,501,346	1,328,156	SAVE JAPANプロジェクトにかかる費用
奈良市子どもの生活支援強化事業補助金	0	1,290,000	1,290,000	0	こあらばDAY開催費用
合計	1,062,148	3,507,847	3,235,941	1,334,104	

7 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、下記については理事会にて取り決めた従事割合に基づき按分しています。

定款に記載の事業名	共通①	共通②	共通③	共通④	共通⑤	共通⑥
児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益	96.6%	75.3%	84.7%		70.0%	70.0%
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業収益	3.4%	1.4%	0.8%			1.0%
ボランティアの普及啓発事業収益		0.7%	0.4%	4.2%	1.0%	1.0%
市民活動の支援および協働の推進事業収益		16.4%	10.2%	62.5%	22.0%	25.0%
生涯学習および人材育成の推進事業収益		2.7%	1.7%	16.7%	1.0%	1.0%
相互交流およびネットワーク形成事業収益		2.7%	1.7%	16.7%	5.0%	1.0%
管理部門		0.7%	0.4%		1.0%	1.0%

共通①:福祉事業部門の共通経費

共通③:全部門の共通経費

共通⑤:放課後等デイサービスkaiおよび市民活動推進事業部門・管理部門の共通経費

共通②:放課後等デイサービスtunaおよび障害福祉・市民活動推進事業部門・管理部門の共通経費

共通④:市民活動推進部門の共通経費

共通⑥:放課後等デイサービスtorigaiおよび障害福祉・市民活動推進事業部門・管理部門の共通経費