

決算報告書

第 10期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

一般社団法人フィールド

岡山県北区東古松三丁目5-15

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

一般社団法人フィールド

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金訓練給付金	68,802,173		
受取助成金	180,000		
特定求職者雇用開発助成金	2,000,000		
受取補助金	3,703,500	74,685,673	
【事業収益】			
物品販売収益	269,938		
作業受託事業収益	17,383,451	17,653,389	
【その他収益】			
受取 利息	811		
雑 収 益	2,855,456	2,856,267	
経常収益 計			95,195,329
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
指導員給料 手当(事業)	63,664,746		
A型利用者賃金手当	30,197,440		
法定福利費(事業)	4,732,682		
福利厚生費(事業)	950,044		
指導員労働保険(事業)	405,987		
利用者労働保険(事業)	422,515		
人件費計	100,373,414		
(その他経費)			
売上 原価	70,000		
作業経費	96,793		
手芸用品	11,563		
事業経費	7,654		
印刷製本費(事業)	855,586		
会 議 費(事業)	22,438		
交 際 費(事業)	149,240		
旅費交通費(事業)	887,300		
車 両 費(事業)	4,190,945		
通信運搬費(事業)	220,537		
消耗品 費(事業)	928,706		
修 繕 費(事業)	473,330		
水道光熱費(事業)	981,105		
地代 家賃(事業)	5,104,635		
リース料(事業)	296,666		
減価償却費(事業)	3,516,251		
保 険 料(事業)	1,286,330		
諸 会 費(事業)	40,152		
租税 公課(事業)	25,542,550		
研 修 費	4,969		
支払手数料(事業)	2,824,809		
雑 費(事業)	1,203,246		
その他経費計	48,714,805		
事業費 計		149,088,219	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
その他経費計	0		
管理費 計		0	
経常費用 計			149,088,219
当期経常増減額			△ 53,892,890
【経常外収益】			
経常外収益 計			0

活動計算書

[税込] (単位: 円)

一般社団法人フィールド

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常外費用】

経常外費用 計

0

税引前当期正味財産増減額

△ 53,892,890

当期正味財産増減額

△ 53,892,890

前期繰越正味財産額

143,818,339

次期繰越正味財産額

89,925,449

貸借対照表

一般社団法人フィールド

[税込] (単位: 円)
令和6年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	6,504,210
現 金	32,982	未 払 費 用	6,288,455
小口 現金	344,457	従業員預り金	1,077,803
普通 預金 おかやま信用	7,736,683	流動負債 計	13,870,468
普通 預金 中国銀行	9,077,319	負債合計	13,870,468
普通 預金 中国銀行(特報)	10,720,172	正 味 財 産 の 部	
普通 預金 中国銀行アイライフ	2,000,000	【正味財産】	
普通 預金 ゆうちょ銀行	50,281	前期繰越正味財産額	143,818,339
普通 預金 中国銀行	134,401	当期正味財産増減額	△ 53,892,890
普通 預金 中国銀行	35,284,891	正味財産 計	89,925,449
現金・預金 計	65,381,186	正味財産合計	89,925,449
(その他流動資産)			
未収 収益	8,942,613		
短期貸付金	400,000		
その他流動資産 計	9,342,613		
流動資産合計	74,723,799		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	125,422		
車両運搬具	15,909,018		
什器 備品	891,279		
有形固定資産 計	16,925,719		
(投資その他の資産)			
保 証 金	1,859,000		
敷 金	2,414,609		
保険積立金	5,112,100		
長期貸付金	2,700,000		
投資その他の資産 計	12,085,709		
固定資産合計	29,011,428		
【繰延資産】			
繰延 資産	60,690		
繰延資産 計	60,690		
資産合計	103,795,917	負債及び正味財産合計	103,795,917

財務諸表の注記

一般社団法人フィールド

令和6年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入法による原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：法人税法の規定による償却方法
無形固定資産：法人税法の規定による償却方法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：無し
賞与引当金：無し
退職給付引当金：無し
- (4). 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。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

【税込】（単位：円）

科目	全事業所	合計
(人件費)		
指導員給料 手当(事業)	63,664,746	63,664,746
A型利用者貸金手当	30,197,440	30,197,440
法定福利費(事業)	4,732,682	4,732,682
福利厚生費(事業)	950,044	950,044
指導員労働保険(事業)	405,987	405,987
利用者労働保険(事業)	422,515	422,515
人件費計	100,373,414	100,373,414
(その他経費)		
仕入高	70,000	70,000
作業経費	96,793	96,793
手芸用品	11,563	11,563
事業経費	7,654	7,654
印刷製本費(事業)	855,586	855,586
会議費(事業)	22,438	22,438
交際費(事業)	149,240	149,240
旅費交通費(事業)	887,300	887,300
車両費(事業)	4,190,945	4,190,945
通信運搬費(事業)	220,537	220,537
消耗品費(事業)	928,706	928,706
修繕費(事業)	473,330	473,330
水道光熱費(事業)	981,105	981,105
地代家賃(事業)	5,104,635	5,104,635
リース料(事業)	296,666	296,666
減価償却費(事業)	3,516,251	3,516,251
保険料(事業)	1,286,330	1,286,330
諸会費(事業)	40,152	40,152
租税公課(事業)	25,542,550	25,542,550
研修費	4,969	4,969
支払手数料(事業)	2,824,809	2,824,809
雑費(事業)	1,203,246	1,203,246
その他経費計	48,714,805	48,714,805
合計	149,088,219	149,088,219

【固定資産の増減内訳】

【税込】（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
建物付嘱設備	956,880				831,458	125,422
車両運搬具	7,304,000	19,483,455	7,304,000	19,483,455	15,199,933	15,909,018
器具備品	2,507,504				1,616,226	891,278
合計	10,768,384	19,483,455	7,304,000	19,483,455	17,647,617	16925718

【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】

財 産 目 録

一般社団法人フィールド

[税込] (単位: 円)
令和6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金		32,982
小口 現金		344,457
普通 預金	おかやま信用	7,736,683
普通 預金	中国銀行	9,077,319
普通 預金	中国銀行(特報)	10,720,172
普通 預金	中国銀行アイライフ	2,000,000
普通 預金	ゆうちょ銀行	50,281
普通 預金	中国銀行	134,401
普通 預金	中国銀行	35,284,891
現金・預金 計		65,381,186

(その他流動資産)

未収 収益		8,942,613
	岡山県国保連	(8,942,613)
短期貸付金		400,000
		(100,000)
		(300,000)
その他流動資産 計		9,342,613

流動資産合計

74,723,799

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備		125,422
車両運搬具		15,909,018
什器 備品		891,279
有形固定資産 計		16,925,719

(投資その他の資産)

保 証 金		1,859,000
敷 金		2,414,609
保険積立金		5,112,100
長期貸付金		2,700,000
		(2,700,000)
投資その他の資産 計		12,085,709

固定資産合計

29,011,428

【繰延資産】

繰延 資産

繰延資産 計		60,690
--------	--	--------

繰延資産 計

60,690

資産の部 合計

103,795,917

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

未 払 金		6,504,210
-------	--	-----------

3月分フィールド給与

未 払 費 用		(6,504,210)
---------	--	-------------

未 払 費 用

従業員預り金		6,288,455
--------	--	-----------

社会保険		1,077,803
------	--	-----------

源泉税		(387,660)
-----	--	-----------

住民税		(602,943)
-----	--	-----------

流動負債 計		(87,200)
--------	--	----------

流動負債 計

13,870,468

負債の部 合計

13,870,468

正味財産

89,925,449

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人フィールド

[税込] (単位: 円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金訓練給付金	68,802,173		
受取助成金	180,000		
特定求職者雇用開発助成金	2,000,000		
受取補助金	3,703,500		
【事業収益】			
物品販売収益	269,938		
作業受託事業収益	17,383,451		
【その他収益】			
受取利息	811		
雑収益	2,855,456		
経常収益計	2,855,456		95,195,329
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
指導員給料 手当(事業)	63,664,746		
A型利用者賃金手当	30,197,440		
法定福利費(事業)	4,732,682		
福利厚生費(事業)	950,044		
指導員労働保険(事業)	405,987		
利用者労働保険(事業)	422,515		
人件費計	100,373,414		
(その他経費)			
売上原価	70,000		
作業経費	96,793		
手芸用品	11,563		
事業経費	7,654		
印刷製本費(事業)	855,586		
会議費(事業)	22,438		
交際費(事業)	149,240		
旅費交通費(事業)	887,300		
車両費(事業)	4,190,945		
通信運搬費(事業)	220,537		
消耗品費(事業)	928,706		
修繕費(事業)	473,330		
水道光熱費(事業)	981,105		
地代家賃(事業)	5,104,635		
リース料(事業)	296,666		
減価償却費(事業)	3,516,251		
保険料(事業)	1,286,330		
諸会費(事業)	40,152		
租税公課(事業)	25,542,550		
研修費	4,969		
支払手数料(事業)	2,824,809		
雑費(事業)	1,203,246		
その他経費計	48,714,805		
事業費計	149,088,219		149,088,219
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
その他経費計	0		
管理費計	0		0
経常費用計	149,088,219		149,088,219
当期経常増減額	0		0
【経常外収益】			
			△ 53,892,890

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人フィールド

[税込] (単位: 円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	<u>△ 53,892,890</u>
当期正味財産増減額	<u>△ 53,892,890</u>
前期繰越正味財産額	<u>143,818,339</u>
次期繰越正味財産額	<u><u>89,925,449</u></u>