

第16期

決算報告書

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7年 3月31日

特定非営利活動法人 フラット寺町

理事長 利府 充

貸借対照表
令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 フラット寺町
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,640,197		
売掛金	393,155		
保険未収金	18,687,822		
棚卸資産	1,100,275		
未収入金	614,149		
立替金	40,000		
前払費用	1,852,449		
貸倒引当金	△ 117,300		
流動資産合計		43,210,747	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,096,283		
建物附属設備	3,867,529		
車両運搬具	561,703		
工具器具備品	12		
一括償却資産	180,622		
有形固定資産計	6,706,149		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,838,500		
長期前払費用	31,950		
退職共済預け金	7,310,137		
投資その他の資産計	9,180,587		
固定資産合計		15,886,736	
資産合計			59,097,483
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,639,123		
未払金	1,803,837		
未払費用	8,123,620		
未払法人税等	339,200		
未払消費税等	810,300		
前受金	0		
預り金	373,275		
流動負債合計		13,089,355	
2. 固定負債			
長期借入金	3,210,000		
長期未払金	1,163,400		
退職給付引当金	7,310,137		
預り敷金	994,642		
固定負債合計		12,678,179	
負債合計			25,767,534
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		32,675,603	
当期正味財産増減額		654,346	
正味財産合計			33,329,949
負債及び正味財産合計			59,097,483

活動計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 フラット寺町
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	86,000	86,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等		
受取助成金	3,944,504	
受取補助金	1,185,277	5,129,781
4. 事業収益		
自立支援給付費収益	117,868,472	
利用者負担金収益	25,984,899	
特定障害者特別給付費収益	4,266,000	
就労支援事業収益	47,424,918	195,544,289
5. その他収益		
受取利息	10,824	
雑収益	349,506	360,330
経常収益計		201,120,400
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,769,200	
給料手当	79,920,777	
法定福利費	10,538,920	
退職給付費用	998,871	
福利厚生費	657,006	
人件費計	95,884,774	
(2) その他経費		
期首棚卸高	299,420	
当期商品仕入高	3,359,016	
当期材料費	13,631,677	
利用者賃金	9,277,212	
利用者工賃	8,533,885	
法定福利費	162,581	
就労支援事業経費	12,669,315	
合計	47,933,106	
期末棚卸高	△ 386,759	
就労支援事業活動費用計	47,546,347	
業務委託費	3,638,800	
会議費	115,152	
旅費交通費	192,907	
車両費	1,153,942	
通信費	1,918,438	
事務用消耗品費	1,218,365	
備品・消耗品費	1,339,866	
修繕費	41,800	
水道光熱費	5,949,805	
地代家賃	19,306,800	
リース料	2,969,736	
減価償却費	1,187,620	
保険料	1,638,723	
諸会費	305,560	
租税公課	1,423,500	
図書研修費	195,995	
接待交際費	11,728	
寄付金	48,696	
給食費	10,815,690	
広告宣伝費	39,500	
被服費	32,450	
教養娯楽費	336,301	
指導訓練費	797,686	
雑費	224,759	
その他経費計	54,903,819	
事業費計		198,334,940
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
旅費交通費	37,134	
広告宣伝費	88,000	
図書研修費	30,000	
備品・消耗品費	388,080	
接待交際費	10,000	
福利厚生費	31,500	
業務委託費	1,182,500	
租税公課	0	
貸倒引当金繰入額	117,300	
雑費	36,300	
その他経費計	1,920,814	
管理費計		1,920,814
経常費用計		200,255,754
当期経常増減額		864,646
III 経常外収益		
貸倒引当金戻入	128,900	
経常外収益計		128,900
IV 経常外費用		
経常外費用計		
当期経常外増減額		128,900
税引前当期正味財産増減額		993,546
法人税、住民税及び事業税		339,200
当期正味財産増減額		654,346
前期繰越正味財産額		32,675,603
次期繰越正味財産額		33,329,949

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日現在

資産・負債の内訳		金 額 (単位:円)	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	つり銭	210,000	
	ファーム仁王現金手許有高	272,911	
	ファーム神明町現金手許有高	213,628	
	アイランド現金手許有高	45,146	
普通預金	岩手銀行 本町支店	11,237,309	
	岩手中央農業協同組合	358,235	
定期預金	岩手銀行 本町支店	7,202,968	
定期積金	岩手銀行 本町支店	1,100,000	
商品・製品	ケーキ他	386,759	
原材料	食材	364,832	
貯蔵品	シール、製菓容器、弁当容器他	348,684	
売掛金	就労支援事業売上	393,155	
保険未収金	ファーム2.3月給付費他	8,899,693	
	フィールド2.3月給付費	4,249,870	
	アイランド2.3月給付費他	5,538,259	
未収入金	サントリービバレッジ他	614,149	
立替金	GH火災保険料	40,000	
前払費用	4月分家賃他	1,852,449	
貸倒引当金		-117,300	
流動資産合計			43,210,747
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	寺町カフェ改修工事	984,974	
	GH泉造作工事	84,795	
	本町作業場内装工事	1,026,514	
建物付属設備	寺町カフェガス設備他	575,956	
	ファーム仁王電気工事・給排水工事他	1,649,916	
	おに手形店舗給排水工事	128,497	
	ZOOMO電気工事・給排水工事	1,240,800	
	GH泉災害報知設備	1	
	ひまわり荘給排水工事	272,359	
車輛運搬具	トヨタハイエースバン他3台	561,703	
器具及び備品	ファーム焙煎機他	10	
	杜カフェショーケース他	2	
一括償却資産	蔵カフェサイン他	180,622	
有形固定資産計		6,706,149	
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	アクセスシステム	0	
		0	
(3) 投資その他の資産			
敷金	グループホーム、店舗、駐車場	1,838,500	
長期前払費用	リサイクル預託金	31,950	
退職共済預け金	県社協共済事業	7,310,137	
投資その他の資産計		9,180,587	
固定資産合計			15,886,736
資産の部合計			59,097,483
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	いわて生協3月分食材仕入	798,427	
	服部コーヒーフーズ(株)3月仕入	209,046	
	(有)ミート荒川他食材仕入	631,650	
未払金	社会保険料他	1,297,837	
	(株)マルユウホーム 工事代	506,000	
未払費用	3月分職員給与	6,802,983	
	3月分利用者賃金	745,892	
	3月分利用者工賃	574,745	
未払法人税等		339,200	
未払消費税等		810,300	
前受金	令和6年度会費	0	
預り金	社会保険料他	373,275	
流動負債合計			13,089,355
2 固定負債			
長期借入金	理事長	3,210,000	
長期未払金	車輛割賦購入	1,163,400	
預り敷金	アイランド利用者	994,642	
退職給与引当金		7,310,137	
固定負債合計			12,678,179
負債の部合計			25,767,534
差引純資産			33,329,949

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 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

最終仕入原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（付属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（付属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。

②無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

期末在職者の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会「民間社会福祉事業職員共済事業」に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を計上しています。

(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。

2. 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	3,329,157	275,000		3,604,157	△1,507,874	2,096,283
建物付属設備	11,063,549	231,000		11,294,549	△7,427,020	3,867,529
車両運搬具	7,197,177			7,197,177	△6,635,474	561,703
什器備品	6,635,583			6,635,583	△6,635,571	12
一括償却資産	326,620	107,621		434,241		180,622
投資その他の資産						
敷金	1,561,000	277,500		1,838,500		1,838,500
長期前払費用	31,950			31,950		31,950
退職共済預け金	6,311,266	998,871		7,310,137		7,310,137
合計	36,456,302	1,889,992	0	38,346,294	△20,775,558	15,886,736

3. 借入金増減内訳

(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				
役員借入金	3,210,000			3,210,000
合計	3,210,000	0	0	3,210,000

4. 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	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
長期借入金	3,210,000	3,210,000
貸借対照表計	3,210,000	3,210,000

5. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	ファーム仁王	ファーム神明町	アイランド	事業部門計	本部	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	86,000	86,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	1,430,273	1,089,939	2,020,169	4,540,381	589,400	5,129,781
4. 事業収益	52,083,834	34,699,340	61,336,197	148,119,371	0	148,119,371
5. 就労支援事業収益	28,290,822	19,134,096	0	47,424,918	0	47,424,918
6. その他収益	276,291	4,391	79,568	360,250	80	360,330
経常収益計	82,081,220	54,927,766	63,435,934	200,444,920	675,480	201,120,400
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	1,256,400	1,256,400	1,256,400	3,769,200	0	3,769,200
給料手当	34,317,790	21,462,192	24,140,795	79,920,777	0	79,920,777
法定福利費	4,974,428	2,818,371	2,746,121	10,538,920	0	10,538,920
退職給付費用	456,147	266,319	276,405	998,871	0	998,871
福利厚生費	343,629	123,429	189,948	657,006	31,500	688,506
人件費計	41,348,394	25,926,711	28,609,669	95,884,774	31,500	95,916,274
(2) その他経費						
就労支援事業活動費用	28,534,736	19,011,611	0	47,546,347		47,546,347
業務委託費	1,110,963	563,116	1,964,721	3,638,800	1,182,500	4,821,300
会議費	19,212	0	95,940	115,152	0	115,152
旅費交通費	108,003	69,044	15,860	192,907	37,134	230,041
車輛費	754,472	234,385	165,085	1,153,942	0	1,153,942
通信費	789,053	509,709	619,676	1,918,438	0	1,918,438
事務用消耗品費	762,687	397,621	58,057	1,218,365	0	1,218,365
備品・消耗費	253,313	102,381	984,172	1,339,866	388,080	1,727,946
修繕費	13,200	0	28,600	41,800	0	41,800
水道光熱費	504,138	8,352	5,437,315	5,949,805	0	5,949,805
地代家賃	3,732,000	238,800	15,336,000	19,306,800	0	19,306,800
リース料	1,747,460	566,500	655,776	2,969,736	0	2,969,736
減価償却費	577,800	0	609,820	1,187,620	0	1,187,620
保険料	487,432	373,548	777,743	1,638,723	0	1,638,723
諸会費	173,800	107,000	24,760	305,560	0	305,560
租税公課	724,600	679,800	19,100	1,423,500	0	1,423,500
図書研修費	131,475	59,520	5,000	195,995	30,000	225,995
接待交際費	11,728	0	0	11,728	10,000	21,728
寄付金	12,652	6,657	29,387	48,696	0	48,696
給食費	0	0	10,815,690	10,815,690	0	10,815,690
広告宣伝費	39,500	0	0	39,500	88,000	127,500
被服費	32,450	0	0	32,450	0	32,450
教養娯楽費	26,058	9,743	300,500	336,301	0	336,301
指導訓練費	696,874	41,423	59,389	797,686	0	797,686
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	117,300	117,300
雑費	130,429	44,620	49,710	224,759	36,300	261,059
その他経費計	41,374,035	23,023,830	38,052,301	102,450,166	1,889,314	104,339,480
経常費用計	82,722,429	48,950,541	66,661,970	198,334,940	1,920,814	200,255,754
当期経常増減額	-641,209	5,977,225	-3,226,036	2,109,980	-1,245,334	864,646

※ 事業活動計算書には内部取引が含まれています。

科目	ファーム仁王	ファーム神明町	アイランド	合計
就労支援事業収益	2,581,712	118,351		2,700,063
売上合計	2,581,712	118,351		2,700,063
商品仕入高	8,080	2,236,977		2,245,057
会議費	0	0	5,787	5,787
給食費	0	0	449,219	449,219
経費合計	8,080	2,236,977	455,006	2,700,063

就労支援事業明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

法人名 特定非営利活動法人 フラット寺町

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型										就労継続支援A型			就労移行支援	
	フォーム仁王										フォーム神明町			フォームさわらび	
	仁王計	フォーム	仕出し	製菓	コーヒー	テクテク	神明町計	小計	柱カフエ	小計	フォームさわらび				
合計	484,899	13,358	0	99,392	60,751	52,466	258,932	135,649	135,649	123,283	123,283				
I 材料費	13,511,610	1,084,221	2,048,621	1,922,412	2,598,297	2,435,208	3,422,851	1,930,329	1,930,329	1,492,522	1,492,522				
1. 期首材料棚卸高	13,996,509	1,097,579	2,048,621	2,021,804	2,659,048	2,487,674	3,681,783	2,065,978	2,065,978	1,615,805	1,615,805				
2. 当期材料仕入高	364,832	1,279	0	97,844	88,611	30,858	146,240	80,757	80,757	65,483	65,483				
3. 期末材料棚卸高	13,631,677	1,096,300	2,048,621	1,923,960	2,570,437	2,456,816	3,535,543	1,985,221	1,985,221	1,550,322	1,550,322				
II 労務費	9,277,212	0	0	0	0	0	9,277,212	9,277,212	9,277,212	0	0				
1. 利用者賃金	8,533,885	7,284,605	0	0	0	0	1,249,280	0	0	1,249,280	1,249,280				
2. 利用者工賃	162,581	0	0	0	0	0	162,581	162,581	162,581	0	0				
3. 法定福利費	7,284,605	7,284,605	0	0	0	0	10,689,073	9,439,793	9,439,793	1,249,280	1,249,280				
III 外注加工費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
IV 経費	2,991,922	93,324	593,008	713,429	545,604	164,367	852,190	483,379	483,379	368,811	368,811				
1. 電力費	890,443	0	249,964	203,428	305,744	48,180	83,127	0	0	83,127	83,127				
2. ガス代	519,823	32,142	115,509	87,075	103,564	0	181,533	129,620	129,620	51,913	51,913				
3. 水道料	35,522	0	0	25,920	9,602	0	0	0	0	0	0				
4. 燃料費	387,507	70,707	0	0	0	316,800	0	0	0	0	0				
5. 減価償却費	307,627	0	45,100	100,199	108,900	0	53,428	53,428	53,428	0	0				
6. 修繕費	3,554,802	2,729,250	528,000	0	1,392,000	809,250	825,552	510,552	510,552	315,000	315,000				
7. 地代家賃	672,628	500,500	318,340	71,280	110,880	0	172,128	94,512	94,512	77,616	77,616				
8. リーディング料	2,888,427	448,469	211,504	765,244	367,377	790,724	305,109	117,924	117,924	187,185	187,185				
9. 消耗品費	0	0	0	0	0	0	2,120	600	600	0	0				
10. 租税公課	6,540	1,900	0	0	2,520	0	0	0	0	1,520	1,520				
11. 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
12. 保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
13. 手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
14. 諸会費	444,074	250,833	0	60,818	13,489	47,440	71,494	46,935	46,935	24,559	24,559				
15. 雑費	12,669,315	897,375	2,061,425	2,027,393	2,959,680	2,176,761	2,546,681	1,436,950	1,436,950	1,109,731	1,109,731				
当期経費	44,274,670	9,278,280	4,110,046	3,951,353	5,530,117	4,633,577	16,771,297	12,861,964	12,861,964	3,909,333	3,909,333				
当期就労支援事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
期首仕掛品棚卸高	44,274,670	9,278,280	4,110,046	3,951,353	5,530,117	4,633,577	16,771,297	12,861,964	12,861,964	3,909,333	3,909,333				
合計	44,274,670	9,278,280	4,110,046	3,951,353	5,530,117	4,633,577	16,771,297	12,861,964	12,861,964	3,909,333	3,909,333				
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
就労支援事業費	44,274,670	9,278,280	4,110,046	3,951,353	5,530,117	4,633,577	16,771,297	12,861,964	12,861,964	3,909,333	3,909,333				