

# 決算報告書

第 21期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

特定非営利活動法人ピィアールピィきょうと

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ピアールピィきょうと

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	35,000	
賛助会員受取会費	4,000	39,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金		708,559
<b>【受取助成金等】</b>		
受取補助金		4,536
<b>【事業収益】</b>		
就労支援事業収益	945,864	
訓練等給付費収益	12,426,543	
受託事業収益	2,076,600	
行事参加会費収益	0	15,449,007
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	273	
雑 収 益	323,320	323,593
経常収益 計		16,524,695
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
<b>(人件費)</b>		
給料 手当(事業)	12,291,244	
退職給付費用(事業)	279,872	
通 勤 費(事業)	474,981	
法定福利費(事業)	1,695,306	
福利厚生費(事業)	41,225	
人件費計	14,782,628	
<b>(その他経費)</b>		
売上 原価	0	
業務委託費(事業)	176,530	
利用者工賃(事業)	960,768	
印刷製本費(事業)	26,526	
旅費交通費(事業)	32,410	
通信運搬費(事業)	213,898	
消耗品 費(事業)	226,024	
修 繕 費(事業)	220,514	
水道光熱費(事業)	311,490	
地代 家賃(事業)	3,843,600	
賃 借 料(事業)	489,955	
減価償却費(事業)	309,910	
保 険 料(事業)	310,210	
諸 会 費(事業)	2,000	
租税 公課(事業)	18,000	
指導訓練費(事業)	55,370	
研 修 費(事業)	2,000	
支払手数料(事業)	16,422	
行 事 費(事業)	13,201	
雑 費(事業)	52,265	

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピキョウト

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

その他経費計	7,281,093	
事業費 計		22,063,721
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
広告宣伝費	0	
管理 諸費	599,500	
その他経費計	599,500	
管理費 計		599,500
経常費用 計		22,663,221
当期経常増減額		6,138,526
【経常外収益】		
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		6,138,526
当期正味財産増減額		6,138,526
前期繰越正味財産額		28,807,248
次期繰越正味財産額		22,668,722

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピイきょうと (作業所経理区分) 自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	35,000	
賛助会員受取会費	4,000	39,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金		708,559
<b>【受取助成金等】</b>		
受取補助金		4,536
<b>【事業収益】</b>		
就労支援事業収益	0	
訓練等給付費収益	12,426,543	
受託事業収益	0	
行事参加会費収益	0	12,426,543
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	265	
雑 収 益	323,140	323,405
経常収益 計		13,502,043
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	11,811,244	
退職給付費用(事業)	279,872	
通 勤 費(事業)	474,981	
法定福利費(事業)	1,695,306	
福利厚生費(事業)	41,225	
人件費計	14,302,628	
(その他経費)		
売上 原価	0	
業務委託費(事業)	117,550	
利用者工賃(事業)	0	
印刷製本費(事業)	14,823	
旅費交通費(事業)	28,630	
通信運搬費(事業)	148,120	
消耗品 費(事業)	169,353	
修 繕 費(事業)	220,514	
水道光熱費(事業)	207,660	
地代 家賃(事業)	2,511,100	
賃 借 料(事業)	489,955	
減価償却費(事業)	309,910	
保 険 料(事業)	306,110	
諸 会 費(事業)	2,000	
租税 公課(事業)	18,000	
指導訓練費(事業)	55,370	
研 修 費(事業)	2,000	
支払手数料(事業)	15,927	
行 事 費(事業)	13,201	
雑 費(事業)	51,765	

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピキョウト(作業所経理区分) 自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

その他経費計	4,681,988	
事業費 計		18,984,616
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
広告宣伝費	0	
管理 諸費	599,500	
その他経費計	599,500	
管理費 計		599,500
経常費用 計		19,584,116
当期経常増減額		6,082,073
【経常外収益】		
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		6,082,073
当期正味財産増減額		6,082,073
前期繰越正味財産額		27,841,402
次期繰越正味財産額		21,759,329

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピィきょうと (授産経理区分) 自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金		0
<b>【受取助成金等】</b>		
受取補助金		0
<b>【事業収益】</b>		
就労支援事業収益	945,864	
訓練等給付費収益	0	
受託事業収益	0	
行事参加会費収益	0	945,864
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	0	
雑 収 益	180	180
経常収益 計		946,044
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	0	
退職給付費用(事業)	0	
通 勤 費(事業)	0	
法定福利費(事業)	0	
福利厚生費(事業)	0	
人件費計	0	
(その他経費)		
売上 原価	0	
業務委託費(事業)	28,980	
利用者工賃(事業)	960,768	
印刷製本費(事業)	0	
旅費交通費(事業)	3,780	
通信運搬費(事業)	0	
消耗品 費(事業)	19,889	
修 繕 費(事業)	0	
水道光熱費(事業)	0	
地代 家賃(事業)	0	
賃 借 料(事業)	0	
減価償却費(事業)	0	
保 険 料(事業)	0	
諸 会 費(事業)	0	
租税 公課(事業)	0	
指導訓練費(事業)	0	
研 修 費(事業)	0	
支払手数料(事業)	0	
行 事 費(事業)	0	
雑 費(事業)	500	

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピキョウト (授産経理区分) 自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

その他経費計	1,013,917	
事業費 計		1,013,917
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
広告宣伝費	0	
管理 諸費	0	
その他経費計	0	
管理費 計		0
経常費用 計		1,013,917
当期経常増減額		67,873
【経常外収益】		
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		67,873
当期正味財産増減額		67,873
前期繰越正味財産額		716,716
次期繰越正味財産額		648,843

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ピアールピィきょうと(てあとろ經理区分) 自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金		0
<b>【受取助成金等】</b>		
受取補助金		0
<b>【事業収益】</b>		
就労支援事業収益	0	
訓練等給付費収益	0	
受託事業収益	2,076,600	
行事参加会費収益	0	2,076,600
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	8	
雑 収 益	0	8
経常収益 計		2,076,608
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	480,000	
退職給付費用(事業)	0	
通 勤 費(事業)	0	
法定福利費(事業)	0	
福利厚生費(事業)	0	
人件費計	480,000	
(その他経費)		
売上 原価	0	
業務委託費(事業)	30,000	
利用者工賃(事業)	0	
印刷製本費(事業)	11,703	
旅費交通費(事業)	0	
通信運搬費(事業)	65,778	
消耗品 費(事業)	36,782	
修 繕 費(事業)	0	
水道光熱費(事業)	103,830	
地代 家賃(事業)	1,332,500	
賃 借 料(事業)	0	
減価償却費(事業)	0	
保 険 料(事業)	4,100	
諸 会 費(事業)	0	
租税 公課(事業)	0	
指導訓練費(事業)	0	
研 修 費(事業)	0	
支払手数料(事業)	495	
行 事 費(事業)	0	
雑 費(事業)	0	

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ピアールピキョウト(てあとろ経理区分) 自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

その他経費計	1,585,188	
事業費 計		2,065,188
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
広告宣伝費	0	
管理 諸費	0	
その他経費計	0	
管理費 計		0
経常費用 計		2,065,188
当期経常増減額		11,420
【経常外収益】		
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		11,420
当期正味財産増減額		11,420
前期繰越正味財産額		249,130
次期繰越正味財産額		260,550

## 貸借対照表

特定非営利活動法人ピアールピキょうと  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和5年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	69,597
現金	137,735	預り金	83,569
普通預金	19,684,508	流動負債計	153,166
定期預金	1,000,000	<b>【固定負債】</b>	
現金・預金計	20,822,243	運営費引当金	1,000,000
(売上債権)		固定負債計	1,000,000
未収金	2,184,544	<b>負債合計</b>	<b>1,153,166</b>
売上債権計	2,184,544	<b>正味財産の部</b>	
(その他流動資産)		<b>【正味財産】</b>	
前払金	307,800	前期繰越正味財産額	28,807,248
立替金	21,900	当期正味財産増減額	6,138,526
その他流動資産計	329,700	正味財産計	22,668,722
流動資産合計	23,336,487	<b>正味財産合計</b>	<b>22,668,722</b>
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物付属設備	161,452		
車輛運搬具	17,722		
器具及び備品	297,126		
有形固定資産計	476,300		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	1		
無形固定資産計	1		
(投資その他の資産)			
長期前払費用	9,100		
投資その他の資産計	9,100		
固定資産合計	485,401		
<b>資産合計</b>	<b>23,821,888</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>23,821,888</b>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ピアールピィきょうと

令和5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 2011年11月20日一部改正 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：定率法もしくは定額法
- (2). 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。

### 【就労支援事業活動明細書】

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

就労継続支援B型	
下請作業	
就労支援事業収益等	
( 就労支援事業収益 )	945,864
( 受取利息・雑収益 )	180
<b>就労支援事業収益等合計</b>	<b>946,044</b>
就労支援事業費	
1 就労支援事業販売原価	
期首製品棚卸高	0
当期製品仕入高	0
合 計	0
期末製品棚卸高	0
差引販売原価	0
2 就労支援事業販管費	
作業用業務委託費	28,980
利用者工賃・賞与	960,768
作業用印刷製本費	0
作業用旅費交通費	3,780
作業用通信運搬費	0
作業用消耗品費	19,889
作業用雑費	500
事業販管費計	1,013,917
<b>就労支援事業費合計</b>	<b>1,013,917</b>
( 就労支援事業増減額 )	67,873

### 【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
( 有形固定資産 )						
建物付属設備	13,356,817	0	0	13,356,817	13,195,365	161,452
車輛運搬具	179,800	0	0	179,800	162,078	17,722
器具及び備品	2,806,961	0	0	2,806,961	2,509,835	297,126
( 無形固定資産 )						
ソフトウェア	108,990	0	0	108,990	108,989	1
合計	16,452,568	0	0	16,452,568	15,976,267	476,301

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人ピアールピィきょうと

(単位：円)

令和5年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現金		137,735	
普通預金		19,684,508	
京都銀行 / 常盤支店 / 法人		(9,472,713)	
京都銀行 / 常盤支店 / WAKUWAKU座		(1,050,628)	
京都銀行 / 常盤支店 / てあとろ実行委員会		(618,238)	
京都信用金庫 / 丸太町支店		(8,001,463)	
郵便振替口座		(108,153)	
ゆうちょ銀行		(118,135)	
京都中央信用金庫 / 常盤東支店		(315,178)	
定期預金		1,000,000	
京都銀行 / 常盤支店 / WAKUWAKU座		(1,000,000)	
現金・預金 計		20,822,243	

#### (売上債権)

未収金		2,184,544	
京都市 2・3月分国保連訓練等給付 (生活訓練)		(0)	
京都市 2・3月分国保連訓練等給付 (就労継続B型)		(2,115,124)	
作業収入 コント・ド・フランス 他		(69,420)	
売上債権 計		2,184,544	

#### (その他流動資産)

前払金	4月分 前払家賃	307,800	
立替金	従業員立替分	21,900	
その他流動資産 計		329,700	

#### 流動資産合計

23,336,487

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

建物附属設備	改修工事・シャッター他	161,452	
車輛運搬具	車両キャラバン	17,722	
器具及び備品	複合機・音響機器・空調機他	297,126	
有形固定資産 計		476,300	

#### (無形固定資産)

ソフトウェア		1	
無形固定資産 計		1	

#### (投資その他の資産)

長期前払費用		9,100	
投資その他の資産 計		9,100	

#### 固定資産合計

485,401

#### 資産の部 合計

23,821,888

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	利用者工賃他	69,597	
預り金		83,569	
源泉所得税		(36,372)	
住民税		(26,900)	
退職共済掛金		(20,297)	
利用者積立金		(0)	
流動負債 計		153,166	

### 【固定負債】

運営費引当金		1,000,000	
固定負債 計		1,000,000	
負債の部 合計		1,153,166	

### 【正味財産】

前期正味財産額		28,807,248	
当期正味財産増減額		6,138,526	
		22,668,722	