

決算報告書

第23期

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ピアールピキょうと

法人名： 特定非営利活動法人 ピアールビィきょうと

活動計算書

令和 6年 4月 1日 から 令和 7年 3月31日

(単位:円)

科目	金額	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	16,000	
賛助会員受取会費	9,000	25,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	672,200	672,200
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	68,897	68,897
4. 事業収益		
就労支援事業収益	1,008,996	
訓練等給付費収益	15,063,318	
受託事業収益	2,779,000	18,851,314
5. その他収益		
受取利息	7,222	
雑収益	41,074	48,296
経常収益計		19,665,707
経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	13,132,611	
退職給付費用	261,420	
通勤費	259,520	
法定福利費	1,764,734	
福利厚生費	30,293	
人件費計	15,448,578	
(2)その他経費		
業務委託費	250,265	
利用者工賃	997,017	
印刷製本費	33,318	
旅費交通費	24,920	
通信運搬費	197,281	
消耗品費	413,011	
修繕費	149,880	
水道光熱費	323,685	
地代家賃	3,768,600	
リース料	523,908	
減価償却費	164,763	
保険料	259,286	
諸会費	2,000	
租税公課	18,000	
指導訓練費	103,938	
研修費	9,304	
支払手数料	26,335	
行事費	9,875	
雑費	134,072	
その他経費計	7,409,458	
事業費計		22,858,036
2. 管理費		
(1)その他経費		
管理諸費	970,200	
その他経費計	970,200	
管理費計		970,200
経常費用計		23,828,236
経常外収益		
経常外収益計		0
経常外費用		
経常外費用計		0
当期正味財産増減額		4,162,529
前期繰越正味財産額		18,912,426
次期繰越正味財産額		14,749,897

法人名: 特定非営利活動法人 ピアールピきょうと

貸借対照表
令和7年 3月31日 現在

(単位: 円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,646,619		
未収金	3,409,712		
前払金	307,902		
流動資産合計		16,364,233	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物付属設備	82,471		
車両運搬具	1		
什器備品	178,500		
有形固定資産計	260,972		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	1		
無形固定資産計	1		
(3)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		270,073	
資産合計			16,634,306
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	792,847		
預り金	91,562		
流動負債合計		884,409	
2. 固定負債			
運営費引当金	1,000,000		
固定負債合計		1,000,000	
負債合計			1,884,409
正味財産の部			
前期繰越正味財産		18,912,426	
当期正味財産増減額		4,162,529	
正味財産合計			14,749,897
負債及び正味財産合計			16,634,306

法人名： 特定非営利活動法人 ピアールピキょうと

財務諸表の注記

1. 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) 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. 就労支援事業活動明細書

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

科 目	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)	1,008,996	
(受取利息・雑収入)	817	
就労支援事業収益等合計		1,009,813
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		
作業用福利厚生費	0	
利用者工賃・賞与	997,017	
作業用印刷製品費	0	
作業用旅費交通費	800	
作業用通信運搬費	0	
作業用消耗品費	70,755	
作業用雑費	0	
就労支援事業費合計		1,068,572
就労支援事業増減額		58,759

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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			13,356,817	13,274,346	82,471
車輛運搬具	179,800			179,800	179,799	1
什器備品	2,611,261	115,500		2,726,761	2,548,261	178,500
無形固定資産						
ソフトウェア	108,990			108,990	108,989	1
合 計	16,256,868	115,500	0	16,372,368	16,111,395	260,973

法人名： 特定非営利活動法人 ピアールピきょうと

財産目録

令和7年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額			
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
手許現金	161,782			
普通預金 京都銀行 / 常盤支店	1,850,514			
普通預金 京都銀行 / 常盤支店	175,229			
普通預金 京都銀行 / 常盤支店	1,146,063			
普通預金 京都信用金庫 / 丸太町支店	8,006,005			
普通預金 京都中央信用金庫 / 常盤東支店	84,722			
通常貯金 ゆうちょ銀行	114,151			
振替口座 ゆうちょ銀行	108,153			
定期預金 京都銀行 / 常盤支店	1,000,000	12,646,619		
未収金				
京都市 国保連訓練等給付費2月分	1,504,612			
京都市 国保連訓練等給付費3月分	1,616,039			
京都市 てあとろ変動費下半期分	71,000			
作業収入他 (株)コント・ド・フランス他	218,061	3,409,712		
前払金				
家賃	307,800			
Amazonギフトカード残高	102	307,902		
流動資産合計			16,364,233	
2. 固定資産				
有形固定資産				
建物付属設備 改修工事他	82,471			
車輛運搬具 原付バイク	1			
什器備品 エアコン、パソコン他	178,500	260,972		
無形固定資産				
ソフトウェア アドビ	1	1		
投資その他の資産				
長期前払費用 リサイクル預託金	9,100	9,100		
固定資産合計			270,073	
資産合計				16,634,306
負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
利用者工賃 3月分	78,060			
利用者工賃 3月賞与分	335,354			
社会保険料	211,448			
その他 経費分	167,985	792,847		
預り金				
源泉所得税	56,353			
住民税	16,400			
退職共済掛金	18,809	91,562		
流動負債合計			884,409	
2. 固定負債				
運営引当金	1,000,000	1,000,000		
固定負債合計			1,000,000	
負債合計				1,884,409
正味財産				14,749,897