

決 算 報 告 書

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 P L S スマイルクラブ
[法人番号 : 9050005009123]
茨城県取手市小文間3717

法人名： 特定非営利活動法人 PLSスマイルクラブ

貸借対照表

2023年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	34,251,909		
給付費未収入金	5,050,708		
立替金	99,200		
前払費用	0		
流動資産合計		39,401,817	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	15,500,591		
建物付属設備	1,515,316		
構築物	17,901		
車両運搬具	3		
器具及び備品	198,690		
有形固定資産計	17,232,501		
固定資産合計		17,232,501	
資産合計			56,634,318
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	665,961		
預り金	512,980		
法人税等充当金	72,000		
流動負債合計		1,250,941	
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,000,000		
固定負債合計		4,000,000	
負債合計			5,250,941
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		59,265,900	
当期正味財産増減額		△ 7,882,523	
正味財産合計			51,383,377
負債及び正味財産合計			56,634,318

法人名： 特定非営利活動法人 PLSスマイルクラブ

活動計算書

2022年 4月 1日 ~ 2023年 3月 31日 まで

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	130,000	130,000
3. 事業収益		
日中一時支援助入	1,271,864	
放課後等デイサービス収入	8,972,511	
生活介護収入	21,260,125	
処遇改善助成金	355,950	
障害児相談支援収入	211,825	
計画相談支援給付費	483,358	
縫製塾		
軽作業事業収益	1,075,935	33,631,568
4. その他収益		
受取利息	122	
雑収入	945	1,067
経常収益計		33,762,635
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	30,317,548	
退職金		
法定福利費	2,971,875	
人件費計	33,289,423	
(2) その他経費		
保健衛生費	177,287	
教養娯楽費	56,466	
日用品費	201,989	
消耗器具備品費	32,313	
保険料	471,900	
福利厚生費	52,063	
車両費	1,114,424	
事務消耗品費	450,498	
支払手数料	56,629	
訓練指導費	6,350	
旅費交通費	351,694	
新聞図書費	67,431	
研修費	188,920	
作業工賃	824,600	
材料仕入高	52,680	
その他経費計	4,105,244	
事業費計		37,394,667
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
水道光熱費	450,560	
通信運搬費	426,393	
賃借料	23,595	
地代家賃	780,000	
渉外費	111,064	
諸会費	63,310	
支払報酬	743,680	
減価償却費	1,573,289	
雑費	6,600	
その他経費計	4,178,491	
管理費計		4,178,491
経常費用計		41,573,158
税引前当期正味財産増減額		△ 7,810,523
法人税等充当額		72,000
当期正味財産増減額		△ 7,882,523
前期繰越正味財産額		59,265,900
次期繰越正味財産額		51,383,377

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。ただし建物は定額法。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

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	当期償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額
建物	30,438,934			30,438,934	1,122,363	14,938,343	15,500,591
建物付属設備	7,181,310			7,181,310	299,441	5,665,994	1,515,316
構築物	470,000			470,000	17,900	452,099	17,901
車両運搬具	3,769,674			3,769,674	150,299	3,769,671	3
器具及び備品	2,827,750	115,000		2,942,750	359,540	2,744,060	198,690
水道加入権	250,000			250,000	0	250,000	0
合 計	44,937,668	115,000	0	45,052,668	1,949,543	27,820,167	7,232,501

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	財務諸表に計上された金額	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

法人名： 特定非営利活動法人 PLSスマイルクラブ

財産目録

2023年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	50,739	
普通預金 常陽銀行取手支店	25,138,561	
定期預金 ゆうちょ銀行	4,060,000	
定期預金 常陽銀行	5,002,609	
給付費未収入金		
取手市	2,813,877	
守谷市	1,184,002	
つくばみらい市	687,125	
龍ヶ崎市	365,704	
立替金	99,200	
前払費用	0	
流動資産合計		39,401,817
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	15,500,591	
建物付属設備	1,515,316	
構築物	17,901	
車両運搬具	3	
器具及び備品	198,690	
固定資産合計		17,232,501
資産合計		56,634,318
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	665,961	
預り金		
源泉所得税	401,480	
住民税	111,500	
法人税等充当金	72,000	
流動負債合計		1,250,941
2. 固定負債		
退職給付引当金	4,000,000	
固定負債合計		4,000,000
負債合計		5,250,941
正味財産		51,383,377

監 査 報 告 書

特定非営利活動法人

P L S スマイルクラブ

理事長 小林 知江 様

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの特定非営利活動法人P L S スマイルクラブ、令和4年度の財務諸表ならびに事業計画に基づく会務について監査を行いました。

監査の結果、上記財務諸表ならびに事業計画に基づく会務は何れも適正妥当であると認めました。

以上の通り報告いたします。

令和 5 年 5 月 30日

監事

石橋大輔

印

監事

小林秀幸

