

# 決算報告書

第 9期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

特定非営利活動法人 EPO

江戸川区篠崎町7丁目21番16号

# 活 動 計 算 書

特定非営利活動法人 EPO

[税込] (単位: 円)  
自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費		15,093	
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金		14,595,000	
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	18,199,933		
受取補助金	19,708,570		
			37,908,503
<b>【事業収益】</b>			
介護報酬収益	126,609,986		
利用者負担金収益	1,307,648		
			127,917,634
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	387		
受取配当金	478		
雑 収 益	599,015		
			599,880
経常収益 計			181,036,110
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料 手当(事業)	86,781,497		
賞与	12,704,000		
法定福利費(事業)	14,397,777		
通 勤 費(事業)	4,262,856		
福利厚生費(事業)	609,094		
人件費計	118,755,224		
(その他経費)			
業務委託費	6,600,000		
印刷製本費(事業)	2,273,700		
事務用品費(事業)	665,391		
旅費交通費(事業)	3,153,722		
車 両 費(事業)	989,151		
教材費	1,949,099		
通信運搬費(事業)	2,855,766		
消耗品 費(事業)	6,984,692		
おやつ	67,517		
修 繕 費(事業)	221,280		
広告宣伝費(事業)	519,418		
水道光熱費(事業)	1,533,819		
地代 家賃(事業)	16,208,280		
賃 借 料(事業)	4,114,497		
減価償却費(事業)	8,017,115		
保 険 料(事業)	6,378,938		
諸 会 費(事業)	99,550		
租税 公課(事業)	527,652		
報酬手当	3,805,955		
支払手数料(事業)	4,683,549		
支払 利息(事業)	91,808		
雑 費(事業)	229,760		
その他経費計	71,970,659		
事業費 計			190,725,883
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
地代 家賃	200,200		

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 EPO

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

接待交際費	450,911		
新聞図書費	2,420		
支払手数料	8,370		
その他経費計	<u>661,901</u>		
管理費 計		661,901	
経常費用 計		<u>191,387,784</u>	
当期経常増減額			<u>△ 10,351,674</u>
【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			<u>△ 10,351,674</u>
当期正味財産増減額			<u>△ 10,351,674</u>
前期繰越正味財産額			<u>84,428,579</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>74,076,905</u></u>

# 貸借対照表

特定非営利活動法人 EPO  
全事業所

[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	291,966		
普通52	7,803,822		
普通85	9,155,295		
京葉11	9,873,022		
定期預金	10,000,000		
現金・預金計	37,124,105		
(売上債権)			
未収金	29,806,216		
売上債権計	29,806,216		
(その他流動資産)			
前払金	79,140		
前払費用	1,997,313		
立替金	1,354,212		
その他流動資産計	3,430,665		
流動資産合計		70,360,986	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	730,786		
建物附属設備	33,377,903		
車両運搬具	3,650,849		
機械及び装置	1,338,040		
リース資産	2,585,000		
什器備品	2,458,233		
有形固定資産計	44,140,811		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	2,927,241		
無形固定資産計	2,927,241		
(投資その他の資産)			
差入保証金	3,277,280		
出資金	30,000		
敷金	1,020,000		
投資その他の資産計	4,327,280		
固定資産合計		51,395,332	
資産合計			121,756,318
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	2,640,000		
未払費用	14,293,464		
短期借入金	17,643,968		
社会保険預り金	995,854		
仮受金	20,317		
流動負債合計		35,593,603	
【固定負債】			
長期借入金	12,085,810		
固定負債合計		12,085,810	
負債合計			47,679,413
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		84,428,579	
当期正味財産増減額		△ 10,351,674	
正味財産合計		74,076,905	
負債及び正味財産合計			121,756,318

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 EPO

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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

但し、平成28年4月1日以降取得の建物、建物附属設備、構築物については、定額法を採用しております。

#### (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。

### 【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	足立事業所	江戸川事業所	篠崎事業所	放課後デイ	合計
(人件費)					
給料 手当(事業)	23,944,367	26,260,454	19,444,435	17,132,241	86,781,497
賞与	3,887,424	3,074,368	3,036,256	2,705,952	12,704,000
法定福利費(事業)	4,405,721	3,484,263	3,441,069	3,066,724	14,397,777
通勤費(事業)	1,352,649	1,319,405	574,428	1,016,374	4,262,856
福利厚生費(事業)	200,071	147,460	141,130	120,433	609,094
人件費計	33,790,232	34,285,950	26,637,318	24,041,724	118,755,224
(その他経費)					
業務委託費	2,019,600	1,597,200	1,577,400	1,405,800	6,600,000
印刷製本費(事業)	695,752	550,235	543,414	484,299	2,273,700
事務用品費(事業)	27,861	27,775	312,020	297,735	665,391
旅費交通費(事業)	848,345	1,035,232	638,241	631,904	3,153,722
車両費(事業)	256,761	412,271	148,625	171,494	989,151
教材費	478,058	403,776	403,919	663,346	1,949,099
通信運搬費(事業)	884,139	686,546	682,668	602,413	2,855,766
消耗品費(事業)	1,812,026	1,659,747	1,879,853	1,633,066	6,984,692
おやつ	15,380	8,403	5,412	38,322	67,517
修繕費(事業)	76,146	25,502	97,186	22,446	221,280
広告宣伝費(事業)	158,942	125,700	124,141	110,635	519,418
水道光熱費(事業)	329,823	464,090	372,418	367,488	1,533,819
地代家賃(事業)	4,769,688	4,500,948	3,522,600	3,415,044	16,208,280
賃借料(事業)	1,351,864	1,714,713	601,780	446,140	4,114,497
減価償却費(事業)	1,949,365	2,044,787	2,014,368	2,008,595	8,017,115
保険料(事業)	1,945,729	1,557,188	1,515,350	1,360,671	6,378,938
諸会費(事業)	40,040	20,752	20,494	18,264	99,550
租税公課(事業)	161,670	127,618	126,038	112,326	527,652
報酬手当	1,164,619	921,038	909,623	810,675	3,805,955
支払手数料(事業)	1,296,046	1,057,559	1,211,997	1,117,947	4,683,549
支払利息(事業)	28,094	22,217	21,944	19,553	91,808
雑費(事業)	86,320		71,720	71,720	229,760
その他経費計	20,396,268	18,963,297	16,801,211	15,809,883	71,970,659
合計	54,186,500	53,249,247	43,438,529	39,851,607	190,725,883

### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
クラウドファンディング 洲崎福祉財団		4,595,000	4,595,000		コミュニティサロン設立 全国に重症心身障がい児のお子様が 楽しく通える事業所を増やしたい
合計		14,595,000	14,595,000		

### 【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	2,746,694	0	0	2,746,694	△ 2,015,908	730,786
建物附属設備	46,870,466	10,774,300	0	57,644,766	△ 24,266,863	33,377,903
車両運搬具	15,668,415	0	0	15,668,415	△ 12,017,566	3,650,849
機械及び装置	4,436,840	0	0	4,436,840	△ 3,098,800	1,338,040
什器 備品 (リース資産含む)	6,309,816	2,524,500	0	8,834,316	△ 3,791,083	5,043,233
(無形固定資産)						
ソフトウェア	0	3,163,653	0	3,163,653	△ 236,412	2,927,241
合計	76,032,231	16,462,453	0	92,494,684	△ 45,426,632	47,068,052

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金 (齋藤えりか)	5,018,168	1,000,000	1,000,000	5,018,168
(小山 徹信)	12,624,700	5,625,800	5,624,700	12,625,800
長期借入金 (京葉銀行)	5,366,000	10,000,000	3,280,190	12,085,810
合計	23,008,868	16,625,800	9,904,890	29,729,778

【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。

[税込] (単位:円)

科目	経路経費に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び親戚縁入等との取引
(活動計算書)			
給与 (事業費)	86,781,497	7,574,177	
賞与 (事業費)	12,704,000	2,400,000	
活動計算書計	99,485,497	9,974,177	
(貸借対照表)			
短期借入金	17,643,968	5,018,168	
貸借対照表計	17,643,968	5,018,168	

※介護報酬収益と、利用者負担金収益は、児童福祉法の適用報酬である。

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人 EPO  
全事業所

[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	291,966
普通 5 2	7,803,822
普通 8 5	9,155,295
京葉 1 1	9,873,022
定期 預金	10,000,000
現金・預金 計	<u>37,124,105</u>

(売上債権)

未 収 金	29,806,216
売上債権 計	<u>29,806,216</u>

(その他流動資産)

前 払 金	79,140
前払 費用	1,997,313
立 替 金	1,354,212
その他流動資産 計	<u>3,430,665</u>

流動資産合計

70,360,986

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	730,786
建物附属設備	33,377,903
車両運搬具	3,650,849
機械及び装置	1,338,040
リース資産	2,585,000
什器 備品	2,458,233
有形固定資産 計	<u>44,140,811</u>

(無形固定資産)

ソフトウェア	2,927,241
無形固定資産 計	<u>2,927,241</u>

(投資その他の資産)

差入保証金	3,277,280
出資金	30,000
敷 金	1,020,000
投資その他の資産 計	<u>4,327,280</u>

固定資産合計

51,395,332

資産合計

121,756,318

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	2,640,000
未払費用	14,293,464
短期借入金	17,643,968
社会保険預り金	995,854
仮 受 金	20,317
流動負債合計	<u>35,593,603</u>

### 【固定負債】

長期借入金	12,085,810
固定負債合計	<u>12,085,810</u>

負債合計

47,679,413

正味財産

74,076,905

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 EPO

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

**【経常収益】**

【受取会費】

正会員受取会費 15,093

【受取寄付金】

受取寄付金 14,595,000

【受取助成金等】

受取助成金 18,199,933

受取補助金 19,708,570

【事業収益】

介護報酬収益 126,609,986

利用者負担金収益 1,307,648

【その他収益】

受取利息 387

受取配当金 478

雑収益 599,015

経常収益計

181,036,110

**【経常費用】**

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 86,781,497

賞与 12,704,000

法定福利費(事業) 14,397,777

通勤費(事業) 4,262,856

福利厚生費(事業) 609,094

人件費計

118,755,224

(その他経費)

業務委託費 6,600,000

印刷製本費(事業) 2,273,700

事務用品費(事業) 665,391

旅費交通費(事業) 3,153,722

車両費(事業) 989,151

教材費 1,949,099

通信運搬費(事業) 2,855,766

消耗品費(事業) 6,984,692

おやつ 67,517

修繕費(事業) 221,280

広告宣伝費(事業) 519,418

水道光熱費(事業) 1,533,819

地代家賃(事業) 16,208,280

賃借料(事業) 4,114,497

減価償却費(事業) 8,017,115

保険料(事業) 6,378,938

諸会費(事業) 99,550

租税公課(事業) 527,652

報酬手当 3,805,955

支払手数料(事業) 4,683,549

支払利息(事業) 91,808

雑費(事業) 229,760

その他経費計

71,970,659

事業費計

190,725,883

**【管理費】**

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

地代家賃 200,200

接待交際費 450,911

新聞図書費 2,420



## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 EPO  
全事業所

【税込】(単位:円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

支払手数料	8,370	
その他経費計	661,901	
管理費計		661,901
経常費用計		191,387,784
当期経常増減額		△ 10,351,674
【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		△ 10,351,674
当期正味財産増減額		△ 10,351,674
前期繰越正味財産額		84,428,579
次期繰越正味財産額		74,076,905

### 【損益計算書の注記】

1. 児童福祉法の適用報酬
2. 受取助成金の内訳  
江戸川区、千代田区、墨田区より運営費助成金として18,199,933円
3. 受取補助金の内訳  
足立区、江東区、中央区、文京区より運営費補助金として15,949,570円  
東京都より、障害児通所支援事業所における送迎バス等安全対策支援事業補助金として3,759,000円
4. 雑収益の内訳  
足立区より物価高騰に係る介護・障害サービス事業所に対する特別給付金170,000円  
協賛金50,000円  
受取保険金(休業損害、感染症対策)379,015円