

# 決算報告書

第 8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 EPO

江戸川区篠崎町7丁目21番16号

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 EPO

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取寄付金】

受取寄付金 5,991,000

### 【受取助成金等】

受取助成金 15,800,490

受取補助金 18,286,040 34,086,530

### 【事業収益】

介護報酬収益 135,282,305

利用者負担金収益 1,068,515 136,350,820

### 【その他収益】

受取 利息 296

受取配当金 478

雑 収 益 1,553,766 1,554,540

経常収益 計

177,982,890

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業) 75,979,448

賞与 13,231,000

法定福利費(事業) 12,169,546

通 勤 費(事業) 3,803,374

福利厚生費(事業) 436,440

人件費計 105,619,808

#### (その他経費)

業務委託費 5,700,000

事務用品費(事業) 557,669

旅費交通費(事業) 2,715,030

車 両 費(事業) 1,360,571

教材費 1,158,871

通信運搬費(事業) 2,269,808

消耗品 費(事業) 2,317,321

おやつ 116,262

修 繕 費(事業) 326,370

広告宣伝費(事業) 393,534

水道光熱費(事業) 1,630,812

地代 家賃(事業) 14,398,711

賃 借 料(事業) 3,862,655

減価償却費(事業) 7,671,742

保 険 料(事業) 6,008,373

諸 会 費(事業) 21,550

租税 公課(事業) 665,750

研 修 費 15,220

報酬手当 3,066,863

支払手数料(事業) 4,928,911

支払 利息(事業) 73,785

雑 費(事業) 277,081

その他経費計 59,536,889

事業費 計

165,156,697

## 【管理費】

#### (人件費)

人件費計 0

#### (その他経費)

地代 家賃 196,200

接待交際費 246,121

支払手数料 8,120

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 EPO

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

その他経費計	450,441		
管理費 計		450,441	
経常費用 計			165,607,138
当期経常増減額			12,375,752
【経常外収益】			
固定資産売却益		37,839	
経常外収益 計			37,839
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			12,413,591
当期正味財産増減額			12,413,591
前期繰越正味財産額			72,014,988
次期繰越正味財産額			84,428,579

# 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5年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	362,514		
普通52	20,818,493		
普通85	7,721,627		
京葉11	8,085,783		
定期預金	10,000,000		
現金・預金計	<u>46,988,417</u>		
(売上債権)			
未収金	28,645,665		
売上債権計	<u>28,645,665</u>		
(その他流動資産)			
前払金	189,140		
前払費用	1,818,244		
立替金	920,291		
仮払金	13,263		
その他流動資産計	<u>2,940,938</u>		
流動資産合計		78,575,020	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	843,062		
建物附属設備	25,913,820		
車両運搬具	6,491,094		
機械及び装置	1,543,297		
リース資産	3,245,000		
什器備品	586,441		
有形固定資産計	<u>38,622,714</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		42,949,994	
資産合計			<u>121,525,014</u>
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	3,300,000		
未払費用	10,657,067		
短期借入金	17,642,868		
住民税預り金	130,500		
流動負債合計	<u>31,730,435</u>		
【固定負債】			
長期借入金	5,366,000		
固定負債合計	<u>5,366,000</u>		
負債合計		37,096,435	
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産	72,014,988		
当期正味財産増減額	12,413,591		
正味財産合計	<u>84,428,579</u>		
負債及び正味財産合計			<u>121,525,014</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 EPO

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 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	こころん	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)	19,313,000	20,642,401	17,878,170	18,145,877		75,979,448
賞与	3,350,635	3,344,595	2,724,385	3,811,385		13,231,000
法定福利費(事業)	3,541,338	2,762,487	2,932,860	2,932,861		12,169,546
通勤費(事業)	970,243	1,149,946	662,009	1,021,176		3,803,374
福利厚生費(事業)	110,916	83,728	138,842	102,954		436,440
人件費計	27,286,132	27,983,157	24,336,266	26,014,253	0	105,619,808
(その他経費)						
業務委託費	1,658,700	1,293,900	1,373,700	1,373,700		5,700,000
事務用品費(事業)	38,212	23,614	266,326	229,517		557,669
旅費交通費(事業)	623,519	592,965	738,564	759,982		2,715,030
車両費(事業)	355,396	289,799	387,166	328,210		1,360,571
教材費	267,059	177,616	194,197	519,999		1,158,871
通信運搬費(事業)	654,278	509,983	545,912	559,635		2,269,808
消耗品費(事業)	662,855	461,674	659,904	532,888		2,317,321
おやつ	17,346	34,318	23,818	40,780		116,262
修繕費(事業)	94,974	74,087	78,655	78,654		326,370
広告宣伝費(事業)	114,519	89,332	94,841	94,842		393,534
水道光熱費(事業)	364,986	547,362	353,116	353,113	12,235	1,630,812
地代家賃(事業)	3,520,900	3,774,980	2,534,040	2,534,040	2,034,751	14,398,711
賃借料(事業)	1,213,949	1,605,759	598,241	361,986	82,720	3,862,655
減価償却費(事業)	4,048,187	1,303,300	1,076,528	1,243,727		7,671,742
保険料(事業)	1,730,844	1,385,984	1,440,759	1,440,763	10,023	6,008,373
諸会費(事業)	7,547	4,483	4,760	4,760		21,550
租税公課(事業)	193,753	151,323	160,338	160,336		665,750
研修費	12,220			3,000		15,220
報酬手当	892,460	696,176	739,115	739,112		3,066,863
支払手数料(事業)	1,567,914	951,620	981,278	937,937	490,162	4,928,911
支払利息(事業)	21,471	16,749	17,783	17,782		73,785
雑費(事業)	111,595	20,600	72,444	72,442		277,081
その他経費計	18,172,684	14,005,624	12,341,485	12,387,205	2,629,891	59,536,889
合計	45,458,816	41,988,781	36,677,751	38,401,458	2,629,891	165,156,697

**【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		3,855,000	3,855,000		車両購入
洲崎福祉財団		2,000,000	2,000,000		車両購入
合計		5,855,000	5,855,000		

**【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	△ 1,903,632	843,062

建物附属設備	46,870,466	0	0	46,870,466	△ 20,956,646	25,913,820
車両運搬具	9,685,860	7,233,555	1,251,000	15,668,415	△ 9,177,321	6,491,094
機械及び装置	4,436,840	0	0	4,436,840	△ 2,893,543	1,543,297
什器 備品(リース資産含む)	6,408,816	3,300,000	3,399,000	6,309,816	△ 2,478,375	3,831,441
合計	70,148,676	10,533,555	4,650,000	76,032,231	△ 37,409,517	38,622,714

【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			5,018,168
(小山 徹信)	7,000,000	5,624,700		12,624,700
長期借入金 (京葉銀行)	8,282,000		2,916,000	5,366,000
合計	20,300,168	5,624,700	2,916,000	23,008,868

【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	貸借対照表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び親類縁者との取引
(活動計算書)			
給与 (事業費)	75,979,448	6,246,000	
賞与 (事業費)	13,231,000	2,900,000	
活動計算書計	89,210,448	9,146,000	
(貸借対照表)			
短期借入金	17,642,868	5,018,168	
貸借対照表計	17,642,868	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5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	362,514
普通 5 2	20,818,493
普通 8 5	7,721,627
京葉 1 1	8,085,783
定期 預金	10,000,000
現金・預金 計	46,988,417

(売上債権)

未 収 金	28,645,665
売上債権 計	28,645,665

(その他流動資産)

前 払 金	189,140
前払 費用	1,818,244
立 替 金	920,291
仮 払 金	13,263
その他流動資産 計	2,940,938

流動資産合計

78,575,020

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	843,062
建物附属設備	25,913,820
車両運搬具	6,491,094
機械及び装置	1,543,297
リース資産	3,245,000
什器 備品	586,441
有形固定資産 計	38,622,714

(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

42,949,994

資産合計

121,525,014

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	3,300,000
未払費用	10,657,067
短期借入金	17,642,868
住民税預り金	130,500
流動負債合計	31,730,435

【固定負債】

長期借入金	5,366,000
固定負債合計	5,366,000

負債合計

37,096,435

正味財産

84,428,579

## 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4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取寄付金】**

受取寄付金 5,991,000

**【受取助成金等】**

受取助成金 15,800,490

受取補助金 18,286,040

**【事業収益】**

介護報酬収益 135,282,305

利用者負担金収益 1,068,515

**【その他収益】**

受取利息 296

受取配当金 478

雑収益 1,553,766

経常収益計

177,982,890

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料 手当(事業) 75,979,448

賞与 13,231,000

法定福利費(事業) 12,169,546

通勤費(事業) 3,803,374

福利厚生費(事業) 436,440

人件費計

105,619,808

(その他経費)

業務委託費 5,700,000

事務用品費(事業) 557,669

旅費交通費(事業) 2,715,030

車両費(事業) 1,360,571

教材費 1,158,871

通信運搬費(事業) 2,269,808

消耗品費(事業) 2,317,321

おやつ 116,262

修繕費(事業) 326,370

広告宣伝費(事業) 393,534

水道光熱費(事業) 1,630,812

地代家賃(事業) 14,398,711

賃借料(事業) 3,862,655

減価償却費(事業) 7,671,742

保険料(事業) 6,008,373

諸会費(事業) 21,550

租税公課(事業) 665,750

研修費 15,220

報酬手当 3,066,863

支払手数料(事業) 4,928,911

支払利息(事業) 73,785

雑費(事業) 277,081

その他経費計

59,536,889

事業費計

165,156,697

**【管理費】**

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

地代家賃 196,200

接待交際費 246,121

支払手数料 8,120

その他経費計

450,441

管理費計

450,441



## 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4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

	165,607,138	
経常費用 計	12,375,752	
当期経常増減額		
【経常外収益】		
固定資産売却益	37,839	
経常外収益 計		37,839
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額	12,413,591	
当期正味財産増減額	12,413,591	
前期繰越正味財産額	72,014,988	
次期繰越正味財産額	84,428,579	

### 【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、千代田区より運営費助成金として15,800,490円
3. 受取補助金の内訳  
足立区、江東区、中央区、文京区、北区より、運営費補助金として18,286,040円
4. 雑収益の内訳  
江戸川区より障害福祉サービス等事業所光熱費高騰対策事業支援金90,250円  
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108,000円及び  
、衛生物品等の購入を目的とした介護・障害サービス事業所に対する特別給付金50,000円  
講師料50,000円  
受取保険金1,255,516円