

決 算 報 告 書

第 20 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 ステップバイステップ

熊本県天草市中央新町 1 3 - 1 2

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人 ステップバイステップ
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	7,219,436
現 金	376,302	預 り 金	85,200
小口 現金	50,200	未払法人税等	81,000
普通 預金	1,288,637	未払消費税	2,529,800
天草信金	2,491,227	流動負債 計	9,915,436
J Aバンク	3,756	【固定負債】	
定期 積金	2,400,000	長期借入金	7,938,000
現金・預金 計	6,610,122	固定負債 計	7,938,000
(売上債権)		負債の部合計	17,853,436
未 収 金	19,128,383	正 味 財 産 の 部	
売上債権 計	19,128,383	【正味財産】	
(有価証券)		正味 財産	17,204,560
出資金	10,000	(うち当期正味財産増加額)	3,559,454
有価証券 計	10,000	正味財産 計	17,204,560
(棚卸資産)		正味財産の部合計	17,204,560
原 材 料	30,532		
飼料	17,511		
棚卸資産 計	48,043		
(その他流動資産)			
前払 費用	401,000		
立 替 金	70,000		
その他流動資産 計	471,000		
流動資産合計	26,267,548		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	2,567,419		
建物附属設備	37,197		
車両運搬具	3,041,491		
機械及び装置	1,169,366		
什器 備品	1,384,685		
有形固定資産 計	8,200,158		
(無形固定資産)			
電話加入権	21,000		
無形固定資産 計	21,000		
(投資その他の資産)			
車両預託金	69,290		
敷 金	500,000		
投資その他の資産 計	569,290		
固定資産合計	8,790,448		
資産の部合計	35,057,996	負債・正味財産の部合計	35,057,996

【貸借対照表の注記】

第15期 (H30. 4. 1～H31. 3. 31) より第19期 (R4. 4. 1～R5. 3. 31) までの消費税を修正申告を行い全5期分を未払い消費税として租税公課に計上しています。

収益事業の利益額を対象に法人税申告書を作成しています。

全事業・非営利部門の損益計算書も参考資料として提出します。
事業部門の経費配分は法人内規定に従って行っております。

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 ステップバイステップ
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

《経常収支の部》

[経常収支の部]

【経常収入】

訓練等給付	38,744,220
介護報酬収入	35,435,960
介護給付	24,585,587
受託収入	4,140,110
利用者負担金収入	1,777,170
移動支援助収入	4,265,358
物品販売収入	4,020,319
業務委託収	10,434,984
農園売上	898,220
福祉有償運送対価	91,250
正会員会費収入	10,000
雑収入	5,651,820
受取利息収入	399,933

経常収入 計

130,454,931

【事業費】

期首棚卸高	32,520
期首商品・製品棚卸高 計	32,520
給料手当	70,774,421
工賃	2,720,558
法定福利費(事業)	11,784,998
福利厚生費(事業)	668,528
通信費	593,105
仕入高	2,413,118
雑消耗品費	1,372,922
旅費交通費	247,343
修繕費	59,555
地代・家賃	7,638,000
地代(駐車場)	1,500,000
リース料	5,845,937
保険料	1,772,734
車両関連費	1,291,555
租税公課	2,894,300
支払手数料	112,613
水道光熱費	2,272,375
接待交際費	36,726
広告宣伝費	152,690
新聞図書費	47,976
車両燃料費	3,972,446
食料費	199,250
雑費	886,901
研修費	225,319
諸会費	742,200
業務委託費	64,590

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 ステップバイステップ
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

飼料仕入れ・仕入れ	256,750	
当期事業費 計	120,546,910	
合 計	120,579,430	
期末棚卸高	△48,043	
期末商品・製品棚卸高 計	△48,043	
事業費 計		120,531,387
【管理費】		
役員 報酬	3,396,000	
退 職 金	1,191,400	
旅費交通費 (管)	48,000	
減価償却費	1,494,795	
支払 利息	152,895	
法人・住民税等	81,000	
管理費 計		6,364,090
経常収支差額		3,559,454
当期正味財産増加額		3,559,454
前期繰越正味財産額		13,645,106
当期正味財産合計		17,204,560

【損益計算書の注記】

収益事業の利益額を対象に法人税申告書を作成しています。
全事業・非営利部門の損益計算書も参考資料として提出します。
事業部門の経費配分は法人内規定に従い行っております。

第15期 (H30.4.1~H31.3.31) より第19期 (R4.4.1~R5.3.31) までの消費税を修正申告を行い全5期分を未払い消費税として租税公課に計上しています。