

第23期

# 決算報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

〒411-0855  
静岡県三島市本町9-3

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート

理事長 三好 徹史

## 活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員年会費収入	760,000	760,000
2. 受取助成金等		
補助金収入	6,276,300	
利用者負担金収入	553,846	
受取補助金収入	325,635	
障害児給付収入	17,545,945	24,701,726
3. 事業収益		
相談事業収入	166,500	
自主事業収入	1,615,940	
受託事業収入	26,298,037	28,080,477
4. その他収益		
受取利息配当金	1,020	
雑収入	2,416,517	2,417,537
経常収益計		55,959,740
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	35,299,538	
法定福利費	4,470,061	
福利厚生費	171,782	
人件費計	39,941,381	
(2) その他経費		
外注費	532,500	
諸謝金	177,174	
印刷製本費	86,862	
新聞図書費	42,345	
旅費交通費	41,325	
燃料費	4,526	
通信運搬費	504,677	
消耗品費	1,044,656	
修繕費	477,960	
水道光熱費	931,324	
広告宣伝費	294,087	
賃借料	4,029,943	
減価償却費	589,173	
保険料	158,275	
租税公課	57,820	
研修費	23,182	
支払手数料	149,729	
諸会費	683,995	
雑費	161,980	
その他経費計	9,991,533	
事業費計		49,932,914
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	120,000	
人件費計	120,000	
(2) その他経費		
交際費	79,524	

科 目	金 額	
賃借料	253,680	
減価償却費	1,414,787	
保険料	742,700	
租税公課	639,700	
支払利息	964,004	
雑費	941,660	
その他経費計	5,036,055	
管理費計		5,156,055
経常費用計		55,088,969
当期経常増減額		870,771
III 経常外収益		
1. 固定資産受贈益		
固定資産受贈益	1,089,881	1,089,881
経常外収益計		1,089,881
IV 経常外費用		
1. 固定資産除・売却損		
固定資産除・売却損	1	1
経常外費用計		1
税引前当期正味財産増減額		1,960,651
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		1,889,651
前期繰越正味財産額		55,368,622
次期繰越正味財産額		57,258,273

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート  
(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	18,018,101	
未収金	3,501,261	
未収還付法人税等	183	
インダ貸付金	1,414,971	
前払金	61,470	
前払費用	26,198	
仮払金	20,000	
立替金	32,100	
流動資産合計		23,074,284
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	56,207,692	
車両運搬具	908,236	
工具器具備品	4	
土地	29,176,000	
有形固定資産計	86,291,932	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	600,000	
長期前払費用	330,462	
出資金	10,000	
投資その他の資産計	940,462	
固定資産合計		87,232,394
資産合計		110,306,678
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	4,203,280	
未払消費税等	745,100	
未払法人税等	71,000	
預り金	134,630	
流動負債合計		5,154,010
2. 固定負債		
長期借入金	41,818,000	
役員長期借入金	6,076,395	
固定負債合計		47,894,395
負債合計		53,048,405
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		55,368,622
当期正味財産増減額		1,889,651
正味財産合計		57,258,273
負債及び正味財産合計		110,306,678

財産目録

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート

(単位：円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	リベラ	267,037	267,037
普通預金	三島信用金庫 西支店 リベラ	4,796,256	
	三島信用金庫 西支店 サボステ	10,360,270	
	三島信用金庫 西支店 2口	60,714	
	J A三島函南 本店	843,824	16,061,064
定期積金	三島信用金庫 西支店 2口	1,690,000	1,690,000
未収金	教育費 16名	80,784	
	7市町 日中一時支援 障害児給付収入	658,400 2,762,077	
未収還付法人税等	利息源泉所得税 還付金	183	3,501,444
インダ貸付金	令和4年4月～令和5年3月 令和5年7月精算	1,414,971	
前払金	三島市文化会館ホール使用料	61,470	
前払費用	車両リサイクル料金3台分	26,198	
仮払金	沼津中央青果 コンテナ登録料預け金	20,000	
立替金	TMOホール使用料など 4件	32,100	1,554,739
	流動資産合計		23,074,284
<b>2 固定資産</b>			
土地	三島市本町1796-1、1798-1の一部権利	29,176,000	29,176,000
建物	シャリエ三島本町プレミアム201	41,448,120	
	〃 電気・空調設備工事	416,588	
	〃 101	14,187,936	
	〃 電気・空調設備工事	155,048	56,207,692
車両運搬具	NV100クリッパー	908,235	
	エブリイワゴン	1	908,236
工具器具備品	エアコン	1	
	耕運機	1	
	ヤンマー管理機	1	
	物置	1	4
敷金	小林機械工業	600,000	600,000
長期前払費用	静岡県信用保証協会	330,462	330,462
出資金	三島信用金庫	10,000	10,000
	固定資産合計		87,232,394
	資産合計		110,306,678
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	静岡労働局 返納準備金	4,203,280	4,203,280
未払消費税等	消費税	745,100	745,100
未払法人税等	法人県民税及び法人市民税	71,000	71,000
預り金	源泉所得税 給与分	41,210	
	住民税	88,200	
	その他	5,220	134,630
	流動負債合計		5,154,010
<b>2 長期借入金</b>			
三島信用金庫 西支店		41,818,000	41,818,000
役員長期借入金	三好悠久彦	6,076,395	6,076,395
	固定負債合計		47,894,395
	負債合計		53,048,405
<b>III 正味財産</b>			
			57,258,273

計算書類に関する注記

特定非営利活動法人 リベラヒューマンサポート

1. 重要な会計方針について

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) 有価証券の評価基準及び評価方法について  
移動平均法による原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却方法について  
有形固定資産の減価償却については、法人税法に基づき定率法を採用しています。  
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法を、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(3) 消費税の会計処理について  
税抜経理を採用しています。

2. 借入金の増減、役員及びその近親者との取引は次のとおりです。

科目	前期末残高	当期末残高
短期借入金		
リベラインダストリア	2,471,907	0
長期借入金		
三島信用金庫 西支店	36,229,842	41,818,000
役員借入金		
三好 悠久彦	12,076,395	6,076,395
合 計	50,778,144	47,894,395

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	78,075,460	21,867,768	56,207,692
車両運搬具	1,359,872	451,636	908,236
工具器具備品	852,523	852,519	4
合 計	80,287,855	23,171,923	57,115,932

4. 事業費の内訳

(単位:円)

勘定科目名	共通	相談部門	スコーレ	不動産	リベラファーム	サポステ	放課後デイサービス	日中一時支援	法人全体
給料手当	8,502,058	0	0	0	0	16,682,189	10,115,291	0	35,299,538
法定福利費	1,251,372	0	0	0	0	2,094,303	1,124,386	0	4,470,061
福利厚生費	146,563	0	0	0	0	25,219	0	0	171,782
人件費計	9,899,993	0	0	0	0	18,801,711	11,239,677	0	39,941,381
外注費	0	0	0	0	532,500	0	0	0	532,500
諸謝金	0	0	0	0	0	0	177,174	0	177,174
印刷製本費	2,775	0	0	0	0	84,087	0	0	86,862
新聞図書費	42,345	0	0	0	0	0	0	0	42,345
旅費交通費	7,485	0	0	0	0	33,840	0	0	41,325
燃料費	2,727	0	0	0	1,799	0	0	0	4,526
通信運搬費	249,498	0	0	0	15,067	194,512	45,600	0	504,677
消耗品費	152,057	0	0	0	509,099	146,935	236,565	0	1,044,656
修繕費	459,960	0	0	0	0	0	18,000	0	477,960
水道光熱費	931,324	0	0	0	0	0	0	0	931,324
広告宣伝費	254,087	0	0	0	0	40,000	0	0	294,087
賃借料	441,168	0	0	0	19,916	3,568,859	0	0	4,029,943
減価償却費	0	0	0	589,173	0	0	0	0	589,173
保険料	152,800	0	0	0	5,475	0	0	0	158,275
租税公課	57,220	0	0	0	0	600	0	0	57,820
研修費	23,182	0	0	0	0	0	0	0	23,182
支払手数料	60,584	0	0	0	89,145	0	0	0	149,729
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	679,940	0	0	0	4,055	0	0	0	683,995
雑費	127,844	0	0	0	4,936	29,200	0	0	161,980
その他経費計	3,644,996	0	0	589,173	1,181,992	4,098,033	477,339	0	9,991,533
事業費合計	13,544,989	0	0	589,173	1,181,992	22,899,744	11,717,016	0	49,932,914