

決 算 報 告 書

第 9 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

特定非営利活動法人 海莉

沖縄県沖縄市松本4丁目17-1

活動計算書

令和6年 4月 1日 ~ 令和7年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 海莉

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取寄付金			
受取寄付金	10,000	10,000	
2. 受取助成金等			
受取補助金	0	0	
3. 事業収益			
児童発達支援事業収益			
沖縄市	17,033,000		
読谷村	1,829,950		
北中城村	569,780		
利用者負担	408,316		
放課後等デイサービス事業収益			
沖縄市	29,088,570		
うるま市	5,185,840		
北中城村	646,900		
利用者負担	733,139	55,592,282	
日中一時支援事業収益			
沖縄市	94,498		
利用者負担	2,289		
4. その他収益			
受取利息	4,037		
雑収益	2,838	6,875	
経常収益計			55,609,157
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	31,968,960		
賞与	5,756,800		
法定福利費	5,288,939		
福利厚生費	293,636		
人件費計	43,308,335		
(2)その他経費			
研修費	115,720		
水道光熱費	435,720		
備品消耗品費	586,658		
リース料	106,920		
修繕費	38,000		
租税公課	163,500		
地代家賃	3,444,000		
支払保険料	511,998		
食材教材費	920,247		
支払手数料	725,221		
通信運搬費	332,290		
車両維持費	1,181,169		
雑費	38,905		
その他経費計	8,600,348		
事業費計		51,908,683	
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
水道光熱費	48,147		
事務用消耗品費	80,304		
地代家賃	292,800		
支払保険料	64,432		
減価償却費	1,012,994		
接待交際費	40,044		
リース料	232,760		
管理諸費	646,536		
その他経費計	2,418,017		
管理費計		2,418,017	
経常費用計			54,326,700
当期正味財産増減額			1,282,457
前期繰越正味財産額			16,687,357
次期繰越正味財産額			17,969,814

貸借対照表

令和7年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 海莉

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	34,728		
普通預金	8,664,257		
売掛金	9,987,942		
未収入金	76,019		
流動資産合計		18,762,946	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	1,461,626		
什器備品	162,961		
有形固定資産計	1,624,587		
(2)投資その他の資産			
敷金	145,000		
保証料	213,820		
投資その他の資産計	358,820		
固定資産合計		1,983,407	
資産合計			20,746,353
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	67,111		
未払費用	2,705,344		
預り金	4,084		
流動負債合計		2,776,539	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,776,539
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,687,357	
当期正味財産増減額		1,282,457	
正味財産合計			17,969,814
負債及び正味財産合計			20,746,353

財産目録

令和7年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 海莉

(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	34,728		
琉球銀行／コザ十字路支店	4,690,087		
琉球銀行／泡瀬支店	3,974,170		
売掛金			
沖縄県国民健康保険連合会	9,289,138		
利用者自己負担分	698,804		
未収入金			
未収還付源泉所得税	76,019		
流動資産合計		18,762,946	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具			
車両7台	1,461,626		
什器・備品			
エアコン2台	103,769		
看板	1		
パソコン2台	59,191		
有形固定資産計	1,624,587		
(2) 投資その他の資産			
敷金			
事業所敷金1件分	145,000		
保証料			
車庫証明保証金	121,000		
燃料代契約預託金	70,000		
リサイクル預託金	22,820		
投資その他の資産計	358,820		
固定資産合計		1,983,407	
資産合計			20,746,353
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分税理士顧問料	59,496		
3月分施設備品代	7,615		
未払費用			
3月分給料	2,705,344		
預り金			
報酬源泉所得税	4,084		
流動負債合計		2,776,539	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,776,539
正味財産			17,969,814

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。

(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。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

科 目	児童発達支援事業	放課後等デイサービス事業	日中一時支援事業	事業費計
(1) 人件費				
給料手当	11,412,918	20,492,103	63,939	31,968,960
賞与	2,055,177	3,690,108	11,515	5,756,800
法定福利費	1,888,151	3,390,209	10,579	5,288,939
福利厚生費	104,828	188,220	588	293,636
人件費計	15,461,074	27,760,640	86,621	43,308,335
(2) その他経費				
研修費	41,312	74,176	232	115,720
水道光熱費	155,552	279,296	872	435,720
備品消耗品費	209,436	376,047	1,175	586,658
リース料	38,170	68,535	215	106,920
修繕費	13,566	24,358	76	38,000
租税公課	58,369	104,803	328	163,500
地代家賃	1,229,508	2,207,604	6,888	3,444,000
支払保険料	182,783	328,190	1,025	511,998
食材教材費	328,528	589,878	1,841	920,247
支払手数料	258,903	464,866	1,452	725,221
通信運搬費	118,627	212,997	666	332,290
車両維持費	421,677	757,129	2,363	1,181,169
雑費	13,889	24,938	78	38,905
その他経費計	3,070,320	5,512,817	17,211	8,600,348
合 計	18,531,394	33,273,457	103,832	51,908,683

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は16,687,357円ですが、そのうち

使途が制約された財産はありません。

[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
受取寄付金					
沖縄県社会福祉協議会寄付金	0	10,000	10,000	0	児童発達支援事業・放課後等デイサービス事業に充てる寄付金
合計	0	10,000	10,000	0	

4. 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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	6,831,500			6,831,500	△ 5,369,874	1,461,626
什器備品	952,910			952,910	△ 789,949	162,961
投資その他の資産						
敷金	145,000			145,000		145,000
保証料	213,820			213,820		213,820
合 計	8,143,230	0	0	8,143,230	△ 6,159,823	1,983,407

5. 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、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)事業費 人件費			
給料手当	31,968,960	4,707,437	0
活動計算書 計	31,968,960	4,707,437	0

旧定率法・定率法による固定資産減価償却内訳明細書
(令和 6年 4月 1日 ~ 令和 7年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 海莉

【全登録資産】

印刷：令和 7年 4月22日 (14:04)

(単位：円)

種 別	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 方法	事業供用 年 月 日 処 分 日 年 月 日	(5 %相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量							普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
			【車両及び運搬具】														
16	0000000008	0・100・ 0 002: Conte	日産セレナ ステップタイプ 前掲のもの以外自動車(他その他)	200%定率法 1.00台	R 5. 3. 27	2, 450, 000	1, 588, 803	1, 588, 803	0. 333	12 12	529, 071		529, 071	529, 071	1, 390, 268	1, 059, 732	
16	0000000010	0・100・ 0 001: くれよん	車内確認ブザー安全装置 SOS-0006 前掲のもの以外自動車(他その他)	200%定率法 2.00台	R 5. 11. 20	349, 800	301, 266	301, 266	0. 333	12 12	100, 321		100, 321	100, 321	148, 855	200, 945	
16	0000000011	0・100・ 0 002: Conte	車内確認ブザー安全装置 SOS-0006 前掲のもの以外自動車(他その他)	200%定率法 2.00台	R 5. 11. 20	349, 800	301, 266	301, 266	0. 333	12 12	100, 321		100, 321	100, 321	148, 855	200, 945	
16	0000000004	0・100・ 0 001: くれよん	ダイハツ ムーヴキャンバス 沖縄583ふ904 前掲のもの以外自動車(小型車)	200%定率法 1.00台	R 2. 11. 12	1, 530, 000	1	(1. 000) 302, 813	4年 0. 500	12 12	0		0	0	1, 529, 999	1	
16	0000000003	0・100・ 0 001: くれよん	トヨタ シエンタ 530ま904 前掲のもの以外自動車(他その他)	200%定率法 1.00台	H31. 2. 25	875, 000	1	1	2年 1. 000	12 12	0		0	0	874, 999	1	
16	0000000007	0・100・ 0 002: Conte	ホンダフリード 前掲のもの以外自動車(他その他)	200%定率法 1.00台	R 3. 5. 25	581, 980	1	1	2年 1. 000	12 12	0		0	0	581, 979	1	中古資産(経過期 間9年3月)
16	0000000009	0・100・ 0 002: Conte	ダイハツタント 沖縄582さ5352 前掲のもの以外自動車(小型車)	200%定率法 1.00台	R 5. 7. 26	694, 920	173, 730	173, 730	2年 1. 000	12 12	173, 729		173, 729	173, 729	694, 919	1	中古資産(経過期 間9年1月)
			車両及び運搬具 種類合計			6, 831, 500	2, 365, 068	2, 667, 880			903, 442	0	903, 442	903, 442	5, 369, 874 5, 369, 874	1, 461, 626	
						【期末資産の取得価額】 6, 831, 500	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【器具及び備品】														
18	0000000001	0・100・ 0 001: くれよん	エアコン 家具、電気、ガス、家庭冷房用機器	200%定率法 1.00台	H29. 8. 9	105, 000	1	(0. 334) 24, 242	6年 0. 333	12 12	0		0	0	104, 999	1	
18	0000000006	0・100・ 0 002: Conte	エアコン一式 家具、電気、ガス、家庭冷房用機器	200%定率法 1.00式	R 3. 6. 2	484, 000	155, 574	155, 574	0. 333	12 12	51, 806		51, 806	51, 806	380, 232	103, 768	
18	0000000012	0・100・ 0 002: Conte	パソコン一式 事務・通信機器電子計算機(その他)	200%定率法 1.00式	R 6. 1. 30	109, 610	98, 649	98, 649	0. 400	12 12	39, 459		39, 459	39, 459	50, 420	59, 190	
18	0000000005	0・100・ 0 002: Conte	デスクトップ PC 事務・通信機器電子計算機(パソコン)	200%定率法 1.00台	R 3. 4. 13	146, 300	18, 288	18, 288	(1. 000) 0. 500	12 12	18, 287		18, 287	18, 287	146, 299	1	
18	0000000002	0・100・ 0 001: くれよん	看板 1.00式	200%定率法 1.00式	H29. 3. 29	108, 000	1	(1. 000) 11, 977	3年 0. 667	12 12	0		0	0	107, 999	1	
			器具及び備品 種類合計			952, 910	272, 513	308, 730			109, 552	0	109, 552	109, 552	789, 949 789, 949	162, 961	
						【期末資産の取得価額】 952, 910	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			合計			7, 784, 410	2, 637, 581	2, 976, 610			1, 012, 994	0	1, 012, 994	1, 012, 994	6, 159, 823 6, 159, 823	1, 624, 587	

- (注 1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
(注 2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
(注 3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表 4 に直接入力してください。
(注 4) 改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。