

法人名： 特定非営利活動法人とらいわーく

活動計算書

2025年 4月 1日 ～ 2026年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		96,000
2. 受取寄付金		7,000
3. 受取助成金等		328,988
4. 事業収益		
訓練等給付金	59,044,464	
利用者負担金	381,118	
就労移行授産事業収益	810,136	
その他本来事業収益	370,480	
		60,606,198
5. その他収益		
受取利息	28,972	
雑収益	30,000	
		58,972
経常収益計		61,097,158
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	22,158,041	
通勤手当	1,080,050	
利用者工賃	1,113,420	
法定福利費	2,787,508	
福利厚生費	381,826	
人件費計	27,520,845	
(2) その他経費		
仕入原価	462,213	
業務委託費	336,600	
印刷製本費	15,719	
通信運搬費	167,078	
旅費交通費	302,877	
車両費	30,181	
消耗品費	503,054	
プログラム費	373,372	
保険料	427,160	
研修費	132,650	
支払手数料	411,591	
その他経費計	3,162,495	
事業費計		30,683,340
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	5,566,400	
通勤手当	126,000	
法定福利費	797,280	
福利厚生費	12,643	
人件費計	6,502,323	
(2) その他経費		
印刷製本費	74,487	
会議費	9,534	
通信運搬費	660,927	
水道光熱費	1,361,272	
旅費交通費	117,880	
交際費	48,937	
消耗品費	378,655	
新聞図書費	63,065	
地代家賃	4,818,000	
広告宣伝費	132,000	

租税公課	600		
諸会費	45,000		
リース料	1,344,156		
支払手数料	161,665		
支払報酬	911,950		
減価償却費	814,878		
支払利息	63,724		
その他経費計	11,006,730		
管理費計		17,509,053	
経常費用計			48,192,393
当期経常増減額			12,904,765
III 経常外収益			
経常外収益計			0
II 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			12,904,765
法人税、住民税及び事業税			2,772,100
当期正味財産増減額			10,132,665
前期繰越正味財産額			15,034,140
次期繰越正味財産額			25,166,805

(注1) 今年度はその他の事業は実施していません。その他の事業の次期繰越正味財産額もありません。

法人名： 特定非営利活動法人とらいわーく

貸借対照表

2026年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,908,142		
未収金	5,956,642		
棚卸資産	35,191		
前払費用	401,500		
流動資産合計		29,301,475	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,685,600		
什器備品	857,257		
(2)投資その他の資産			
出資金	10,000		
敷金	800,000		
固定資産合計		3,352,857	
資産合計			32,654,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,978,619		
前受金	3,000		
預り金	679,653		
仮受金	14,155		
未払法人税等	2,772,100		
流動負債合計		5,447,527	
2. 固定負債			
長期借入金	2,040,000		
固定負債合計		2,040,000	
負債合計			7,487,527
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		15,034,140	
当期正味財産増減額		10,132,665	
正味財産合計			25,166,805
負債及び正味財産合計			32,654,332

(注1) 今年度はその他の事業は実施していません。またその他の事業の財産もありません。

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日最終改訂 NPO法人会計基準協議会公表)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、均等償却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	移行・訓練 給付費事業	就労移行授 産事業	事業費計
(1) 人件費			
給料手当	22,158,041		22,158,041
通勤手当	1,080,050		1,080,050
利用者工賃		1,113,420	1,113,420
法定福利費	2,787,508		2,787,508
福利厚生費	381,826		381,826
人件費計	26,407,425	1,113,420	27,520,845
(2) その他経費			
仕入原価		462,213	462,213
業務委託費	336,600		336,600
印刷製本費	15,719		15,719
通信運搬費	167,078		167,078
旅費交通費	302,877		302,877
車両費	30,181		30,181
消耗品費	503,054		503,054
プログラム費	373,372		373,372
保険料	427,160		427,160
研修費	132,650		132,650
支払手数料	411,591		411,591
その他経費計	2,700,282	462,213	3,162,495
事業費計	29,107,707	1,575,633	30,683,340

2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

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
(1) 有形固定資産						
建物(内装工事)	4,200,000			4,200,000	△ 2,514,400	1,685,600
建物付属設備(内装追加工事)	326,040			326,040	△ 326,040	0
什器備品	2,983,254	1,421,640		4,404,894	△ 3,547,637	857,257
(2) 投資その他の資産						
保証金	10,000			10,000		10,000
敷金	800,000			800,000		800,000
合 計	8,319,294	1,421,640	0	9,740,934	△ 6,388,077	3,352,857

3. 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金:内部関係者	2,200,000		624,000	1,576,000
長期借入金:外部金融機関	1,664,000		1,200,000	464,000
合 計	3,864,000	0	1,824,000	2,040,000

4. 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重要性の高い取引はありません。

法人名： 特定非営利活動法人とらいわーく

財産目録

2026年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・摘要	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	115,727	
小口現金	20,000	
普通預金:北海道労働金庫	15,260,414	
普通預金:北洋銀行	7,161,118	
普通預金:北海道銀行	350,883	
普通預金:ジャパンネット銀行	0	
未収金		
訓練等給付金	5,896,771	
利用者利用料負担金	42,716	
就労移行授産事業収益	17,155	
棚卸資産		
原材料等	35,191	
前払費用		
次月分事業所家賃	401,500	
流動資産合計		29,301,475
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
事業所改装工事(3階部分、地下部分)	1,685,600	
カフェ内装工事(償却済)	0	
建物付属設備		
事業所追加改修工事(3階部分)償却済	0	
什器備品		
厨房設備	1	
大型プリンター	1	
カッティングプロッター(償却済)	0	
電動スクリーン、プロジェクター設置工事(償却済)	0	
プロジェクター(償却済)	0	
ノートパソコン 5台	0	
プリンター	47,215	
パソコン 3台(償却済)	0	
空気清浄機 1台(償却済)	0	
着ぐるみ 1着	810,040	
パソコン 3台(償却済)	0	
(2) 投資その他の資産		
出資金		
NPOバンク出資金	10,000	
敷金		
事業所敷金	800,000	
固定資産合計		3,352,857
資産合計		32,654,332
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給料手当	1,565,923	
工賃	63,600	
その他(消耗品費、印刷経費等)	349,096	
前受金		
年会費	3,000	
預り金		

社会保険	397,234		
源泉所得税	180,619		
住民税	101,800		
仮受金			
交通費助成	14,155		
未払法人税等			
当期確定法人税等	2,772,100		
流動負債合計		5,447,527	
2. 固定負債			
長期借入金			
金融機関	1,040,000		
役員	1,000,000		
固定負債合計		2,040,000	
負債合計			7,487,527
正味財産			25,166,805

(注1)今年度はその他の事業は実施していません。またその他の事業の財産もありません。

法人名： 特定非営利活動法人とらいわく

部門別損益計算書

2025年 4月 1日 ~ 2026年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	非収益事業	収益事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費	96,000		96,000
2. 受取寄付金	7,000		7,000
3. 受取助成金等		328,988	328,988
4. 事業収益			
訓練等給付金		59,044,464	59,044,464
利用者負担金		381,118	381,118
就労移行授産事業収益		810,136	810,136
その他本来事業収益		370,480	370,480
事業収益計	0	60,606,198	60,606,198
5. その他収益			
受取利息		28,972	28,972
雑収益		30,000	30,000
経常収益計	103,000	60,994,158	61,097,158
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当		22,158,041	22,158,041
通勤手当		1,080,050	1,080,050
利用者工賃		1,113,420	1,113,420
法定福利費		2,787,508	2,787,508
福利厚生費		381,826	381,826
人件費計	0	27,520,845	27,520,845
(2) その他経費			
仕入原価		462,213	462,213
業務委託費		336,600	336,600
印刷製本費		15,719	15,719
通信運搬費		167,078	167,078
旅費交通費		302,877	302,877
車両費		30,181	30,181
消耗品費		503,054	503,054
プログラム費		373,372	373,372
保険料		427,160	427,160
研修費		132,650	132,650
支払手数料		411,591	411,591
その他経費計	0	3,162,495	3,162,495
事業費計	0	30,683,340	30,683,340
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		5,566,400	5,566,400
通勤手当		126,000	126,000
法定福利費		797,280	797,280
福利厚生費		12,643	12,643
人件費計	0	6,502,323	6,502,323
(2) その他経費			
印刷製本費		74,487	74,487
会議費		9,534	9,534
通信運搬費		660,927	660,927
水道光熱費		1,361,272	1,361,272
旅費交通費		117,880	117,880
交際費		48,937	48,937
消耗品費		378,655	378,655
新聞図書費		63,065	63,065
地代家賃		4,818,000	4,818,000
広告宣伝費		132,000	132,000
租税公課		600	600
諸会費		45,000	45,000
リース料		1,344,156	1,344,156
支払手数料		161,665	161,665
支払報酬		911,950	911,950
減価償却費		814,878	814,878
支払利息		63,724	63,724
その他経費計	0	11,006,730	11,006,730
管理費計	0	17,509,053	17,509,053
経常費用計	0	48,192,393	48,192,393
当期経常増減額	103,000	12,801,765	12,904,765
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
II 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	103,000	12,801,765	12,904,765
法人税、住民税及び事業税	0	2,772,100	2,772,100
当期正味財産増減額	103,000	10,029,665	10,132,665
前期繰越正味財産額	1,425,015	13,609,125	15,034,140
次期繰越正味財産額	1,528,015	23,638,790	25,166,805

法人名： 特定非営利活動法人とらいわーく

収益事業に係る損益計算書

2025年 4月 1日 ~ 2026年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		0
2. 受取助成金		328,988
3. 事業収益		
訓練等給付金	59,044,464	
利用者負担金	381,118	
就労移行授産事業収益	810,136	
その他本来事業収益	370,480	
		60,606,198
4. その他収益		
受取利息	28,972	
雑収益	30,000	
		58,972
経常収益計		60,994,158
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	22,158,041	
通勤手当	1,080,050	
利用者工賃	1,113,420	
法定福利費	2,787,508	
福利厚生費	381,826	
人件費計	27,520,845	
(2) その他経費		
仕入原価	462,213	
業務委託費	336,600	
印刷製本費	15,719	
通信運搬費	167,078	
旅費交通費	302,877	
車両費	30,181	
消耗品費	503,054	
プログラム費	373,372	
保険料	427,160	
研修費	132,650	
支払手数料	411,591	
その他経費計	3,162,495	
事業費計		30,683,340
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	5,566,400	
通勤手当	126,000	
法定福利費	797,280	
福利厚生費	12,643	
人件費計	6,502,323	
(2) その他経費		
印刷製本費	74,487	
会議費	9,534	
通信運搬費	660,927	
水道光熱費	1,361,272	
旅費交通費	117,880	
交際費	48,937	
消耗品費	378,655	
新聞図書費	63,065	
地代家賃	4,818,000	
広告宣伝費	132,000	
租税公課	600	
諸会費	45,000	
リース料	1,344,156	
支払手数料	161,665	
支払報酬	911,950	
減価償却費	814,878	
支払利息	63,724	
その他経費計	11,006,730	
管理費計		17,509,053
経常費用計		48,192,393
当期経常増減額		12,801,765
III 経常外収益		
経常外収益計		0
II 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		12,801,765
法人税、住民税及び事業税		2,772,100
当期正味財産増減額		10,029,665
前期繰越正味財産額		13,609,125
次期繰越正味財産額		23,638,790