

決 算 報 告 書

第 19期

自 令和6年 4月 1日

至 令和7年 3月31日

NPO デブNetwork かがしま

貸借対照表

NP0 デフNetwork かがしま
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和7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	5,123,496
現 金	631,684	預 り 金	20,500
普通 預金	9,286,498	流動負債 計	5,143,996
現金・預金 計	9,918,182	【固定負債】	
(売上債権)		長期預り金	111,000
未 収 金	10,115,182	長期未払金	1,954,480
売上債権 計	10,115,182	長期借入金	94,322,000
(棚卸資産)		固定負債 計	96,387,480
棚卸 資産	417,455	負債合計	101,531,476
原 材 料	813,190	正 味 財 産 の 部	
棚卸資産 計	1,230,645	【正味財産】	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産額	10,194,042
立 替 金	35,286	当期正味財産増減額	2,012,847
その他流動資産 計	35,286	正味財産 計	12,206,889
流動資産合計	21,299,295	正味財産合計	12,206,889
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	27,154,258		
建物附属設備	2,849,293		
車両運搬具	1,539,210		
什器 備品	1,451,164		
土 地	56,360,066		
有形固定資産 計	89,353,991		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	29,390		
工賃変動積立金特定資産(南銀212)	303,894		
保 証 金	110,000		
敷 金	270,000		
長期前払費用	2,371,795		
投資その他の資産 計	3,085,079		
固定資産合計	92,439,070		
資産合計	113,738,365	負債及び正味財産合計	113,738,365

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO デフNetwork かごしま

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	56,000	
賛助会員受取会費	24,000	80,000

【受取寄付金】

受取寄付金		5,000
-------	--	-------

【受取助成金等】

受取補助金	159,000	
受取報奨金	3,024,000	3,183,000

【事業収益】

放課後等デイサービス報酬収益	16,958,150	
就労継続支援B型報酬収益	26,325,077	
共同生活援助収益	15,254,860	
利用者負担金収益	111,600	
利用者負担金(昼食代)収益	456,800	
利用者負担金(おやつ代)収益	65,450	
利用者負担金(参加費)収益	243,800	
GH入居者負担金収益	3,262,699	
物品販売収益	224,247	
製造販売収益	4,149,629	
製作販売収益	905,076	
作業収益	649,482	68,606,870

【その他収益】

受取 家賃	879,290	
受取 利息	3,226	
雑 収 益	589,473	1,471,989

経常収益 計

73,346,859

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	36,969,843
利用者給料(事業)	3,716,068
退職給付費用(事業)	315,703
通 勤 費(事業)	1,753,940
法定福利費(事業)	5,079,210
福利厚生費(事業)	151,037
人件費計	47,985,801

(その他経費)

売上 原価	349,162
手芸材料費	181,895
材料費	1,474,432
業務委託費	481,907
諸 謝 金	25,000
教材費(事業)	185,803
新聞図書費(事業)	19,800
旅費交通費(事業)	67,218
教養研修費(事業)	34,000
車 両 費(事業)	608,648
備品購入費(事業)	85,418
通信運搬費(事業)	633,898
食料品費(事業)	922,800
消耗品 費(事業)	877,877
修 繕 費(事業)	168,941
水道光熱費(事業)	1,577,719
地代 家賃(事業)	2,499,300
リース料(事業)	1,929,672

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO デフNetwork かがしま

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

減価償却費(事業)	2,960,404		
会場使用料(事業)	103,295		
保 険 料(事業)	592,416		
交際費(事業)	39,394		
諸 会 費(事業)	69,975		
租税 公課(事業)	4,100		
給食費(事業)	1,144,500		
研修費(事業)	79,000		
研修(旅費交通費)	60,874		
広告宣伝費	3,000		
支払手数料(事業)	70,080		
支払 利息(事業)	434,370		
雑 費(事業)	134,923		
研究費(事業)	879		
包材消耗品	129,303		
その他経費計	17,950,003		
事業費 計		65,935,804	
【管理費】			
(その他経費)			
委託費	739,750		
会 議 費	65,193		
車 両 費	2,326		
通信運搬費	236,807		
消耗品 費	189,453		
修 繕 費	131,293		
水道光熱費	67,145		
広告宣伝費	30,000		
接待交際費	10,410		
減価償却費	1,626,402		
保 険 料	504,786		
諸 会 費	37,200		
リース 料	282,389		
租税 公課	468,600		
支払手数料	13,184		
支払 利息	903,103		
雑 費	90,167		
その他経費計	5,398,208		
管理費 計		5,398,208	
経常費用 計			71,334,012
当期経常増減額			2,012,847
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			2,012,847
当期正味財産増減額			2,012,847
前期繰越正味財産額			10,194,042
次期繰越正味財産額			12,206,889

財 産 目 録

NP0 デフNetwork かごしま
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和7年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金

手元現金

631,684

普通 預金

南日本銀行草牟田支店

1,709,938

南日本銀行草牟田支店

184,352

南日本銀行草牟田支店

121,945

南日本銀行草牟田支店

5,081,939

南日本銀行草牟田支店

1,769,272

南日本銀行本店

313,544

鹿児島銀行草牟田支店

93,156

鹿児島銀行草牟田支店

1,669

郵便局

10,683

現金・預金 計

9,918,182

(売上債権)

未 収 金

介護給付費・訓練給付費2月分3月分

4,085,510

障害児通所給付費2月分3月分

2,557,030

GH介護給付費・訓練給付費2月分3月分

2,855,790

生産活動未収金

167,483

ぶどうの木利用者負担金未収分

45,100

デフキッズ利用者負担金未収分

9,700

GH利用者負担金未収分

394,569

売上債権 計

10,115,182

(棚卸資産)

棚卸 資産

417,455

原 材 料

813,190

棚卸資産 計

1,230,645

(その他流動資産)

立 替 金

ぶどうの木職員昼食代2月分3月分

8,000

年末調整充当未済金

27,286

その他流動資産 計

35,286

流動資産合計

21,299,295

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物

27,154,258

薩摩わっふる店舗内装造作工事

686,175

SignTerrace建物

6,030,679

PalmTerrace建物

12,035,758

デフネットビル 建物

8,401,646

建物附属設備

2,849,293

薩摩わっふる店舗附属設備

673,080

SignTerrace消防設備

948,750

ホームセキュリティ設備機器

154,963

PalmTerrace消防設備

1,072,500

車両運搬具

1,539,210

ホンダフリード鹿児島531に3739

403,385

財 産 目 録

NPO デフNetwork かごしま
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和7年 3月31日 現在

ホンダN-BOX鹿児島582こ4267	714,370		
日産セレナ鹿児島502せ7156	421,455		
什器 備品	1,451,164		
薩摩わっふる店舗厨房機器・松尾作業所内機器・デフキッズ機器・GH機器・本部機器	1,451,164		
土 地	56,360,066		
GH宅地2か所及び私道・公衆用道路	31,601,910		
デフネットビル敷地	24,758,156		
有形固定資産 計	89,353,991		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	29,390		
ホンダフリード鹿児島531に3739	8,550		
ホンダN-BOX鹿児島582こ4267	10,060		
日産セレナ鹿児島502せ7156	10,780		
工賃変動積立金特定資産(南銀212	303,894		
保 証 金	110,000		
駐車場保証金	40,000		
薩摩わっふる店舗保証料	70,000		
敷 金	270,000		
長期前払費用	2,371,795		
南銀非制度融資 信用保証料	742,020		
南銀産業振興資金 信用保証料	41,112		
ホンダN-BOX 車両割賦手数料	64,774		
サイン三井住友海上火災保険	392,594		
パーム三井住友海上火災保険	545,364		
デフネットビル火災保険料	319,820		
南銀R6.6.18 10,000千円	199,375		
南銀産業振興R7.3.27	66,736		
投資その他の資産 計	3,085,079		
固定資産合計		92,439,070	
資産の部 合計			113,738,365
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	5,123,496		
給与3月分	3,394,690		
利用者給与3月分	280,883		
社会保険料3月分	774,442		
事業未払金19件	673,481		
預 り 金	20,500		
市県民税	20,500		
流動負債 計		5,143,996	
【固定負債】			
長期預り金	111,000		
デフネットビル201号室敷金	111,000		

財 産 目 録

NP0 デフNetwork かごしま
全事業所

【税込】（単位：円）
令和7年 3月31日 現在

長期未払金	1,954,480	
ホンダFREED	752,040	
ホンダN-BOX	1,202,440	
長期借入金	94,322,000	
国金 コロナ貸付	25,550,000	
南銀 非制度融資変動	25,848,000	
国金 デフネットビル10年返済	12,672,000	
南銀 非融資DNB	16,660,000	
国金 DNB5年返済	1,672,000	
南銀 産業振興資金R6.6.26	8,920,000	
南銀R7.3.27産業振興資金	3,000,000	
固定負債 計	96,387,480	
負債の部 合計		101,531,476
正味財産		12,206,889

財務諸表の注記

NP0 デフNetwork かごしま

令和7年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

計算書類の作成は、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NP0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：定額法
無形固定資産：定額法

(2). 引当金

なし

(3). 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。

【会計方針の変更】

なし

【事業費の内訳】

事業所別損益の内訳は別紙の通りです。

【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	31,997,491	0	0	31,997,491	△ 4,843,233	27,154,258
建物附属設備	5,895,618	0	0	5,895,618	△ 3,046,325	2,849,293
車両運搬具	6,619,431	0	0	6,619,431	△ 5,080,221	1,539,210
什器 備品	7,379,508	0	0	7,379,508	△ 5,928,344	1,451,164
合計	51,892,048	0	0	51,892,048	△ 18,898,123	32,993,925

【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
長期借入金	96,686,000	13,000,000	1,564,000	94,322,000
合計	96,686,000	13,000,000	1,564,000	94,322,000

【特定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期積立	当期取崩	期末残高
工賃変動積立金特定資産	303,894	0	0	303,894
合計	303,894	0	0	303,894

【担保に供している資産及び担保に係る債務】

(単位：円)

(1) 担保に供している資産

建物(Palm Terrace)	12,035,758
土地 (Palm Terrace)	17,397,090
建物 (デフネットビル)	8,401,646
土地 (デフネットビル)	24,758,156
計	62,592,650

(2) 担保に係る債務

長期借入金 (南日本銀行)	54,428,000
計	54,428,000

※ 上記資産のPalm Terraceの担保は根抵当権であり、その極度額は30,000,000円です。
同様にデフネットビルの担保は根抵当権であり、その限度額は40,000,000円です。