

2022年度 財産目録

2023年 3月31日現在

特定非営利活動法人 フェーストステップ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	105,218	
普通預金 さわやか信用金庫 多摩川支店	1,430,400	
普通預金 東京三協信用金庫 調布支店	209,241	
普通預金 みずほ銀行 調布支店	26,565	
普通預金 三菱UFJ銀行 調布支店	83	
通常貯金 ゆうちょ銀行 ゼロゼロカネ店	140,049	
振替口座 " ゼロイキョー店	82,598	
定期積金 東京三協信用金庫 調布支店	1,800,000	
現金預金 計	3,794,154	
売掛金		
国保連 給付費2,3月分	11,685,383	
調布市 "	450,204	
府中市 "	350,646	
三鷹市 "	105,792	
調布市他 3月分管理人代行サービス等	195,367	
利用者自己負担金	561,809	
職員給食費	29,930	
売掛金 計	13,379,131	
棚卸資産		
商品 マグカップ、ボウル他	192,110	
棚卸資産 計	192,110	
前払費用		
東京信用保証協会 借入保証料	28,243	
前払費用 計	28,243	
流動資産合計		17,393,638
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
生活 内装工事一式	683,925	
生活 トイレ改修工事一式	620,978	
生活 備蓄品保存用倉庫	127,794	
就労 備蓄品保存用倉庫	240,050	
車両運搬具		
タウンエースバン (平成25年式)	1	
ハイエースバン (平成30年式)	396,704	
ステップワゴン (平成22年式)	1	
タウンエースバン (令和2年式)	804,081	
フリード (令和3年式)	1,005,461	
器具備品		
事務 カラーコピー機	1	
事務 防犯カメラシステム	1	

科 目	金 額	
事務 パソコン	49,390	
事務 液晶テレビ	40,439	
就労 カフェサイン (看板)	48,030	
就労 店舗冷凍庫	1	
就労 店舗コーヒーマーカー	1	
就労 店舗サンシェード	21,355	
就労 店舗冷蔵庫	31,367	
就労 火災報知器	37,969	
就労 店舗冷凍庫	55,012	
事業 スプリンクラー	945,354	
事業 自動火災報知器	523,535	
事業 冷蔵庫	68,423	
有形固定資産 計	5,699,873	
(2)投資その他の資産計		
保証金		
保証金 (TBKビル賃借)	1,200,000	
" (アネックス賃借)	500,000	
リサイクル預託金		
タウンエースバン	9,020	
ハイエースバン	9,550	
スッテプワゴン	13,700	
タウンエースバン	8,250	
フリード	10,060	
権利金		
更新料 (TBKビル賃借)	208,950	
礼金 (アネックス賃借)	34,375	
投資その他の資産 計	1,993,905	
固 定 資 産 合 計		7,693,778
資 産 合 計		25,087,416
II 負債の部		
1 流動負債		
一年以内返済長期借入金		
日本政策金融公庫	2,256,000	
東京三協信用金庫	612,000	
一年以内返済長期借入金 計	2,868,000	
未払金		
3月分給料手当	4,169,866	
3月分社会保険料	582,310	
3月分利用者工賃	260,010	
すまいオール トイレ改修工事他	722,590	
その他電気料、ガス料、電話料他	382,497	
未払金 計	6,117,273	
預り金		
3月分源泉所得税 (職員)	250,860	
" (社労士報酬分)	6,126	
" (税理士報酬分)	8,168	
3月分住民税 (職員)	111,300	
預り金 計	376,454	

科 目		金 額	
流動負債合計			9,361,727
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫 (設備、最終R9.1)	2,244,000		
" (運転、最終R7.4)	1,300,000		
東京三協信用金庫 (運転、最終R6.10)	430,000		
名古屋証平 (運転資金)	2,000,000		
長期借入金 計	5,974,000		
固定負債合計			5,974,000
負債合計			15,335,727
正味財産			9,751,689

2022年度 貸借対照表

2023年 3月31日現在

特定非営利活動法人 ファーストステップ
(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	3,794,154		
事業未収金	13,379,131		
商品	192,110		
前払費用	28,243		
流動資産合計		17,393,638	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,672,747		
車両運搬具	2,206,248		
器具備品	1,820,878		
有形固定資産計	5,699,873		
(2)投資その他の資産			
保証金	1,700,000		
リサイクル預託金	50,580		
権利金	243,325		
投資その他の資産計	1,993,905		
固定資産合計		7,693,778	
資産合計			25,087,416
II 負債の部			
1 流動負債			
一年以内返済長期借入金	2,868,000		
未払金	6,117,273		
預り金	376,454		
流動負債合計		9,361,727	
2 固定負債			
長期借入金	5,974,000		
固定負債合計		5,974,000	
負債合計			15,335,727
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,246,569	
当期正味財産増減額		505,120	
正味財産合計			9,751,689
負債及び正味財産合計			25,087,416

2022年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 ファーストステップ

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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、法人税の規定に基づいて定率法で償却をしています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	就労継続支援B型事業	生活介護事業	共同生活援助事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	566,000	566,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等						
サービス推進費	3,876,000	2,040,000	0	5,916,000	0	5,916,000
家賃補助	2,160,000	1,080,000	0	3,240,000	0	3,240,000
共同募金配分金	30,000	30,000	0	60,000	0	60,000
その他	187,400	292,800	168,000	648,200	241,000	889,200
4. 事業収益						
訓練等給付費収益	29,881,300	0	29,274,892	59,159,192	0	59,159,192
介護給付費収益	0	23,375,662	0	23,375,662	0	23,375,662
就労支援事業収益	5,515,330	*****	*****	5,515,330	*****	5,515,330
5. その他収益	125,050	59,080	174,600	358,730	173,364	532,094
経常収益計	41,778,080	26,877,542	29,617,492	98,273,114	980,364	99,253,478
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	0	0	0	0	5,400,000	5,400,000
給料手当	15,709,945	16,251,467	16,694,269	48,655,681	0	48,655,681
退職給付費用	240,000	280,000	235,000	755,000	0	755,000
法定福利費	2,210,200	2,604,079	2,721,795	7,536,074	782,372	8,318,446
福利厚生費	89,284	82,649	71,608	243,541	0	243,541
人件費計	18,249,429	19,218,195	19,722,672	57,190,296	6,182,372	63,372,668
(2) その他の経費						
就労支援事業費用	6,471,138	*****	*****	6,471,138	*****	6,471,138
給食費	687,630	561,420	645,881	1,894,931	0	1,894,931
保健衛生費	127,457	250,415	0	377,872	0	377,872
教養娯楽費	95,760	125,380	0	221,140	0	221,140
消耗品費	55,011	178,906	489,805	723,722	1,282,155	2,005,877
地代家賃	4,800,000	3,744,000	3,600,000	12,144,000	1,716,000	13,860,000
賃借料	0	81,972	0	81,972	0	81,972
保険料	160,785	116,275	0	277,060	85,100	362,160
修繕費	25,300	461,040	17,655	503,995	0	503,995
減価償却費	291,089	583,619	523,789	1,398,497	218,526	1,617,023
旅費交通費	1,001,924	653,287	201,990	1,857,201	157,076	2,014,277
通信費	0	0	29,236	29,236	577,588	606,824
水道光熱費	329,683	310,291	1,238,298	1,878,272	190,106	2,068,378
車両費	219,357	285,723	3,850	508,930	0	508,930
支払手数料	121,000	121,000	143,000	385,000	800,426	1,185,426
研修費	9,313	10,000	0	19,313	0	19,313
広告宣伝費	0	0	0	0	166,320	166,320
租税公課	0	0	0	0	114,600	114,600
渉外費	0	0	0	0	13,844	13,844

会議費	0	0	0	0	48,620	48,620
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	32,000	32,000
支払利息	0	0	0	0	96,048	96,048
権利金償却	0	0	0	0	381,620	381,620
雑費	1,610	12,019	510,792	581,421	138,961	723,382
その他経費計	14,397,057	7,525,347	7,434,296	29,356,700	6,018,990	35,375,690
経常費用計	32,646,486	26,743,542	27,156,968	86,546,996	12,201,362	98,748,358
当期経常増減額	9,131,594	131,000	2,460,524	11,726,118	△ 11,220,998	505,120

3. 固定資産の増減内訳

(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	1,312,533	627,990	0	1,940,523	△ 267,776	1,672,747
車両運搬具	8,290,112	0	0	8,290,412	△ 6,081,164	2,209,248
器具備品	5,548,875	0	0	5,548,875	△ 3,727,997	1,820,878
投資その他の資産						
保証金	1,700,000	0	0	1,700,000	0	1,700,000
権利金	290,625	334,320	381,620	243,325	0	243,325
リサイクル預託金	50,580	0	0	50,580	0	50,580
合計	17,193,025	962,310	381,620	17,773,715	△ 10,079,937	7,693,778

※権利金の減少は償却額

4. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
一年以内返済長期借入金	3,000,000	2,256,000	3,000,000	2,256,000
東京二協信用金庫	612,000	612,000	612,000	612,000
長期借入金				0
日本政策金融公庫	5,800,000	0	2,256,000	3,544,000
東京二協信用金庫	1,012,000	0	612,000	400,000
その他	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	12,451,000	2,868,000	6,480,000	8,842,000

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とおりです。

(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)			
地代家賃	12,144,000	0	4,800,000
活動計算書	12,144,000	0	4,800,000
(貸借対照表)			
長期借入金	5,974,000	0	2,000,000
貸借対照表	5,974,000	0	2,000,000

6. 就労継続支援事業の状況

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型事業			
	合計	喫茶部門	受注部門	アートの部門
I 就労支援事業収益	5,515,330	1,985,849	3,474,076	55,405
就労支援事業活動収益計	5,515,330	1,985,849	3,474,076	55,405
II 就労支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高	602,951	335,711	0	267,240
① 材料費				
期首材料たな卸高	0	0	0	0
当期材料仕入高	1,520,005	1,401,284	0	118,721
計	1,520,005	1,401,284	0	118,721
期末材料たな卸高	0	0	0	0
当期材料費	1,520,005	1,401,284	0	118,721
② 労務費				
利用者工賃	3,133,610	1,128,288	1,973,843	31,479
当期労務費	3,133,610	1,128,288	1,973,843	31,479
③ 経費				
旅費交通費	39,100	0	38,000	1,100
消耗品費	263,081	105,454	149,206	8,424
減価償却費	344,600	98,443	246,157	0
通信費	130,848	47,981	78,515	4,352
水道光熱費	296,618	106,801	186,838	2,979
車両費	305,208	111,490	188,371	5,347
雑費	11,700	7,900	0	3,800
当期経費	1,391,458	478,069	887,087	26,302
当期就労支援事業製造原価	6,045,073	3,007,641	2,860,930	176,502
当期就労支援事業仕入高	15,224	15,224	0	0
合計	6,060,297	3,022,865	2,860,930	176,502
期末製品(商品)棚卸高	192,110	192,110	0	0
差引	6,471,138	3,166,466	2,860,930	443,742
就労支援事業販売費	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計	6,471,138	3,166,466	2,860,930	443,742
就労支援事業活動増減差額	△955,808	△1,180,617	613,146	△388,337

2022年度 活動計算書

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

特定非営利活動法人 ファーストステップ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取公費		566,000
2 受取助成金等		
受取補助金(調布市・家賃補助)	3,240,000	
" (調布市・サービス推進費)	5,916,000	
" (調布市・物価高騰支援補助)	648,200	
" (東京都共同募金会・旅行補助)	60,000	
" (東京都・デジタル機器導入促進支援事業補助)	241,000	10,105,200
3 事業収益		
訓練等給付費収益	59,159,192	
介護給付費収益	23,375,662	
就労支援事業収益	5,515,330	88,050,184
4 その他収益		
受取利息	84	
雑収益	532,010	532,094
経常収益計		99,253,178
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	48,655,681	
退職給付費用	755,000	
法定福利費	7,536,074	
福利厚生費	243,541	
人件費計	57,190,296	
(2)その他経費		
就労支援事業費用	6,471,138	
給食費	1,894,931	
保健衛生費	377,872	
教養娯楽費	221,140	
消耗品費	723,722	
地代家賃	12,144,000	
賃借料	81,972	
保険料	277,060	
修繕費	503,995	
減価償却費	1,398,497	
旅費交通費	1,857,201	
通信費	29,236	
水道光熱費	1,878,272	
車両費	508,930	
支払手数料	385,000	
研修費	19,313	
雑費	584,421	
その他経費計	29,356,700	
事業費計		86,546,996
2 管理費		
(1)人件費		

科 目	金 額		
役員報酬	5,400,000		
法定福利費	782,372		
人件費計	6,182,372		
(2)その他経費			
消耗品費	1,282,155		
地代家賃	1,716,000		
保険料	85,100		
減価償却費	218,526		
旅費交通費	157,076		
通信費	577,588		
水道光熱費	190,106		
支払手数料	800,126		
広告宣伝費	166,320		
租税公課	114,600		
渉外費	13,844		
諸会費	32,000		
会議費	48,620		
支払利息	96,048		
権利金償却	381,620		
雑費	138,961		
その他経費計	6,018,990		
管理費計		12,201,362	
経常費用計			98,748,358
当期経常増減額			505,120
経常外費用計			
当期正味財産増減額			505,120
前期繰越正味財産額			9,246,569
次期繰越正味財産額			9,751,689

特定非営利活動に係る活動計算書

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ファーストステップ

(単位：円)

科 目	令和4年度 (当年度) A	令和3年度 (前年度) B	増減 (A-B)
I. 経常収益			
1. 受取会費	566,000	138,000	428,000
2. 受取寄附金	0	0	0
3. 受取助成金等			
受取家賃補助金収益	3,240,000	3,240,000	0
受取助成金収益	6,865,200	6,104,000	761,200
4. 事業収益			
訓練等給付費収益	59,159,192	56,009,883	3,149,309
介護給付費収益	23,375,662	23,939,293	△563,631
就労支援事業収益	5,515,330	5,377,321	138,009
5. その他収益			
受取利息配当金収益	84	67	17
雑収益	532,010	326,200	205,810
経常収益計(イ)	99,253,478	95,134,764	4,118,714
II. 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	48,655,681	43,764,625	4,891,056
退職給付費用	755,000	720,000	35,000
法定福利費	7,536,074	6,482,888	1,053,186
福利厚生費	243,541	242,788	753
人件費計①	57,190,296	51,210,301	5,979,995
(2) その他経費			
就労支援事業費用	6,471,138	5,936,311	534,827
給食費	1,894,931	1,480,332	414,599
保健衛生費	377,872	346,357	31,515
教養娯楽費	221,140	0	221,140
消耗品費	723,722	1,401,932	△678,210
地代家賃	12,144,000	12,001,000	143,000
賃借料	81,972	89,424	△7,452
保険料	277,060	340,980	△63,920
修繕費	503,995	17,600	486,395
減価償却費	1,398,497	1,957,214	△558,717
旅費交通費	1,857,201	1,576,262	280,939
通信費	29,236	22,979	6,257
水道光熱費	1,878,272	1,331,882	546,390
車両費	508,930	697,305	△188,375
支払手数料	385,000	346,500	38,500
研修費	19,313	15,000	4,313
雑費	584,421	6,450	577,971
その他経費計②	29,356,700	27,567,526	1,789,172
事業費計③=①+②	86,546,996	78,777,829	7,769,167

科 目	令和4年度 (当年度) A	令和3年度 (前年度) B	増減 (A-B)
2. 管 理 費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,400,000	4,800,000	600,000
法定福利費	782,372	723,187	59,185
福利厚生費	0	18,850	△18,850
人件費計 ④	6,182,372	5,542,037	640,335
(2) その他経費			
消耗品費	1,282,155	1,137,210	144,945
地代家賃	1,716,000	1,716,000	0
保険料	85,100	93,630	△8,530
減価償却費	218,526	393,138	△174,612
旅費交通費	157,076	122,521	34,555
通信費	577,588	499,818	77,770
水道光熱費	190,106	91,940	98,166
支払手数料	800,426	1,388,785	△588,359
広告宣伝費	166,320	56,760	109,560
租税公課	114,600	115,200	△600
渉外費	13,844	0	13,844
新聞図書費	0	26,620	△26,620
印刷製本費	0	60,440	△60,440
諸会費	32,000	32,000	0
会議費	48,620	19,874	28,746
支払利息	96,048	127,149	△31,101
権利金償却	381,620	371,875	9,745
雑費	138,961	489,465	△350,504
その他経費計 ⑤	6,018,990	6,742,425	△723,435
管 理 費 計 ⑥ = ④ + ⑤	12,201,362	12,284,462	△83,100
経 常 費 用 計 (口) = ③ + ⑥	98,748,358	91,062,291	7,686,067
当期経常増減差額 (ハ) = (イ) - (口)	505,120	4,072,473	△3,567,353
当期正味財産増減額 (ニ)	505,120	4,072,473	△3,567,353
前期繰越正味財産額 (ホ)	9,246,569	5,174,096	4,072,473
次期繰越正味財産額 (ヘ) = (ニ) + (ホ)	9,751,689	9,246,569	505,120