

令和5年度

事業報告書

特定非営利活動法人 ソルフェジオ

1 事業の成果

令和5年度は、八王子市において次の事業を行った。

- ①障害者総合支援法に基づく移動支援事業
- ②障害者総合支援法に基づく特定相談事業及び児童福祉法に基づく児童相談事業
- ③障害者総合支援法に基づく指定障害福祉サービス事業、就労継続支援B型事業

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業 (事業費の総費用【 55,620 】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	受益対象者範囲	受益対象者人数	事業費(千円)
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	障害児者の余暇外出同行等のサービス提供事業	随時	八王子市	2人	移動支援利用可能である障害者	3人	
障害者総合支援法に基づく特定相談支援事業及び児童福祉法に基づく児童相談支援事業	障害を持つ方の地域における障害福祉サービスを適切に利用できるためのサービス提供事業及び、障害を持つ児童の地域における障害福祉サービスを適切に利用できるためのサービス提供事業	随時	八王子市	1人	障害を持つ方で、事業利用の方、障害を持つ児童で、事業利用の方	83人	7,105
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	障害者の日常生活支援や就労継続支援、日中活動支援等のサービス提供事業	随時	八王子市	8人	サービス利用可能である障害者	31人	48,515

(2) その他の事業 (事業費の総費用【 】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	事業費(千円)
	実施しなかった。				

令和5年度 活動計算書（その他事業がない場合）

特定非営利活動法人 ソルフェジオ

（単位：円）

科 目	金 額	小計・合計
【A】 経 常 収 益		
1 受取会費		269,054
正会員受取会費	130,000	
利用者受取会費	139,054	
2 受取寄附金		0
3 受取助成金等		10,798,000
受取助成金	10,798,000	
4 事業収益		60,179,577
受託事業収入	1,055,896	
給付費収入	59,123,681	
5 その他の収益		494,960
受取利息	43	
受取配当金	239	
雑収入	494,678	
経 常 収 益 計		71,741,591
【B】 経 常 費 用		
1 事業費		
(1) 人件費		28,437,164
給料手当	16,671,505	
雑給	4,584,937	
賞与	2,885,000	
法定福利費	4,295,722	
(2) その他経費		27,820,819
仕入高	2,347,759	
工賃	5,084,091	
給食費	520,603	
福利厚生費	648,052	
荷造運賃	4,810	
広告宣伝費	4,188	
交際費	25,870	
会議費	7,612	
旅費交通費	1,425,010	
通信費	1,221,040	
消耗品費	1,839,893	
修繕費	81,600	
水道光熱費	1,044,250	
新聞図書費	2,860	
諸会費	100	
支払手数料	49,223	
車両費	2,302,623	
地代家賃	4,998,000	
保険料	35,150	
租税公課	238,900	
減価償却費	828,039	
業務委託料	5,111,146	
事業費計		56,257,983
2 管理費		
(1) 人件費		4,928,984
給料手当	4,840,114	
法定福利費	88,870	
(2) その他経費		10,593,008
地代家賃	882,000	
給食費	1,973	
福利厚生費	35,382	
交際費	1,200	
会議費	760	
旅費交通費	26,940	
通信費	763,895	
消耗品費	767,962	
新聞図書費	36,300	
諸会費	240,000	
支払手数料	235,250	
リース料	1,166,880	
保険料	3,055,807	
租税公課	23,704	
支払報酬料	1,993,040	
減価償却費	146,124	
支払利息	307,801	
業務委託料	907,990	
管理費計		15,521,992
経 常 費 用 計		71,779,975
当期 経 常 増 減 額 【A】－【B】・・・①		-38,384
【C】 経 常 外 収 益		
経 常 外 収 益 計		0
【D】 経 常 外 費 用		
経 常 外 費 用 計		0
当期 経 常 外 増 減 額 【C】－【D】・・・②		0
税 引 前 当 期 正 味 財 産 増 減 額 ①＋②・・・③		-38,384
法人税、住民税及び事業税・・・④		
前期繰越正味財産額・・・⑤		4,839,738
次 期 繰 越 正 味 財 産 額 ③－④＋⑤		4,801,354

令和5年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 ソルフエジオ

(単位：円)

科	目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部			
1	流動資産		
	現金預金	5,789,525	20,165,821
	前渡金	1,564,100	
	立替金	558,604	
	前払費用	790,000	
	未収金	11,453,592	
	預け金	10,000	
	流動資産合計・・・①		20,165,821
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		9,608,342
	建物	4,300,579	
	附属設備	2,968,069	
	車両運搬具	6,795,896	
	工具器具備品	2,454,770	
	減価償却累計額	-6,910,972	
	(2) 無形固定資産		
	(3) 投資その他の資産		3,380,646
	出資金	1,020,000	
	敷金	831,000	
	長期前払費用	446,828	
	預託金	12,470	
	退職給付引当資産	1,070,348	
	固定資産合計・・・②		12,988,988
【A】 資 産 合 計 ①+②			33,154,809
【B-1】 負 債 の 部			
1	流動負債		
	未払金	1,335,445	3,509,222
	預り金	169,850	
	未払費用	2,003,927	
	流動負債合計・・・③		3,509,222
2	固定負債		
	長期借入金	23,027,334	24,844,233
	長期未払金	1,816,899	
	固定負債合計・・・④		24,844,233
負 債 合 計 ③+④			28,353,455
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
	前期繰越正味財産額	4,839,738	4,801,354
	当期正味財産増減額	-38,384	
正 味 財 産 合 計			4,801,354
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】			33,154,809

令和5年度

計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 ソルフエジオ

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。
- (2) 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。
- (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) 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. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	障害者総合支援法に基づく特定相談事業及び児童福祉法に基づく児童相談事業	障害者総合支援法に基づく指定障害福祉サービス事業	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	139,054		139,054	130,000	269,054
2. 受取寄附金	0	0	0		0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	10,798,000		10,798,000	0	10,798,000
4. 事業収益	42,000	4,314,200	55,823,377		60,179,577	0	60,179,577
5. その他収益	0	0	494,678		494,678	282	494,960
経常収益計	42,000	4,314,200	67,255,109		71,611,309	130,282	71,741,591
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	0	3,906,750	12,764,755		16,671,505	4,840,114	21,511,619
雑給	0	0	4,584,937		4,584,937	0	4,584,937
賞与	0	990,000	1,895,000		2,885,000	0	2,885,000
法定福利費	0	734,512	2,924,063		3,658,575	726,017	4,384,592
.....							
人件費計	0	5,631,262	22,168,755		27,800,017	5,566,131	33,366,148
(2) その他経費							
仕入高	0	0	2,347,759		2,347,759	0	2,347,759
広告宣伝費	0	0	4,188		4,188	0	4,188
交際費	0	0	25,870		25,870	1,200	27,070
会議費	0	4,032	3,580		7,612	760	8,372
修繕費	0	0	81,600		81,600	0	81,600
新聞図書費	0	2,860	0		2,860	36,300	39,160
工賃	0	0	5,084,091		5,084,091	0	5,084,091
給食費	0	0	520,603		520,603	1,973	522,576
福利厚生費	0	11,712	636,340		648,052	35,382	683,434
荷造運賃	0	1,050	3,760		4,810	0	4,810
旅費交通費	0	243,110	1,181,900		1,425,010	26,940	1,451,950
通信費	0	319,454	901,586		1,221,040	763,895	1,984,935
消耗品費	0	118,140	1,721,753		1,839,893	767,962	2,607,855
水道光熱費	0	62,548	981,702		1,044,250	0	1,044,250

諸会費	0	0	100	100	240,000	240,100
支払手数料	0	0	49,223	49,223	235,250	284,473
車両費	0	25,607	2,277,016	2,302,623	0	2,302,623
地代家賃	0	588,000	4,410,000	4,998,000	882,000	5,880,000
リース料	0	0	0	0	1,166,880	1,166,880
保険料	0	0	35,150	35,150	3,055,807	3,090,957
租税公課	0	0	238,900	238,900	23,704	262,604
支払報酬料	0	0	0	0	1,993,040	1,993,040
減価償却費	0	97,416	730,623	828,039	146,124	974,163
支払利息	0	0	0	0	307,801	307,801
業務委託料	0	0	5,111,146	5,111,146	907,990	6,019,136
.....						
その他経費計	0	1,473,929	26,346,890	27,820,819	10,593,008	38,413,827
経常費用計	0	7,105,191	48,515,645	55,620,836	16,159,139	71,779,975
当期経常増減額	42,000	-2,790,991	18,739,464	15,990,473	-16,028,857	-38,384

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当無し	0	

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
使途等が制約された寄附金等はありません。
したがって使途が制約されていない正味財産は4,801,354円です。

(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
該当無し					
合計					

5. 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	14,211,933	2,307,381	0	16,519,314	-6,910,972	9,608,342
.....						
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
.....						
投資その他の資産						
敷金	831,000	0	0	831,000	0	831,000
長期前払費用	446,828	0	0	446,828	0	446,828
出資金	690,000	330,000	0	1,020,000	0	1,020,000
.....						
合計	16,179,761	2,637,381	0	18,817,142	-6,910,972	11,906,170

6. 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
日本政策金融公庫	17,480,000	0	1,440,000	16,040,000
東京厚生信用組合	5,000,000	0	881,166	4,118,834
大同生命	0	2,868,500	0	2,868,500
合計	22,480,000	2,868,500	2,321,166	23,027,334

7. 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	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
該当無し			

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費を、従事割合に応じて案分しています。
- その他の事業に係る資産の状況
該当なし

令和5年度 財産目録

特定非営利活動法人 ソルフェジオ

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
【A】資産の部				
1	流動資産			
	現金預金		5,789,525	
	小口現金	292,505		
	普通預金	5,497,020		
	前渡金		1,564,100	
	立替金		558,604	
	前払費用		790,000	
	未収金		11,453,592	
	就労B事業未収金	10,608,586		
	相談事業未収金	807,956		
	売掛	37,050		
	預け金		10,000	
	流動資産合計・・・①			20,165,821
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			9,608,342
	建物		4,300,579	
	附属設備		2,968,069	
	車両運搬具		6,795,896	
	工具器具備品		2,454,770	
	減価償却累計額		-6,910,972	
	(2)無形固定資産			
	(3)投資その他の資産			3,380,646
	出資金		1,020,000	
	敷金		831,000	
	長期前払費用		446,828	
	ニューライフ	216,000		
	日産ファイナンス	230,828		
	預託金		12,470	
	退職給付引当資産		1,070,348	
	固定資産合計・・・②			12,988,988
【A】資産合計 ①+②				33,154,809
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金		1,335,445	
	未払費用		2,003,927	
	メンバー	187,257		
	スタッフ	1,816,670		
	預り金		169,850	
	所得税	169,850		
	流動負債合計・・・③			3,509,222
2	固定負債			
	長期借入金		23,027,334	
	長期未払金		1,816,899	
	固定負債合計・・・④			24,844,233
【B-1】負債合計 ③+④				28,353,455
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				4,801,354

令和5年度年間役員名簿

（前事業年度において役員であったことがある全員の氏名及び住所又は居所並びにこれからの者についての前事業年度における報酬の有無を記載した名簿）

特定非営利活動法人 ソルフエジオ

1 確認事項（法第20条及び第21条を確認の上、チェックを入れてください。）

- ☒ 以下の役員には、欠格事由者が含まれません。（法第20条関係）
- ☒ 各役員について、親族の規定に違反していません。（法第21条関係）

2 役員一覧

	役名	(フリガナ)		前事業年度内の 就任期間	報酬を受けた期間 (該当者のみに記入)
		氏名			
1	理事	サトウ ルミコ		令和5年4月1日～ 令和6年3月31日	
		佐藤 るみ子			
2	理事	エリグチ ハアラ		令和5年4月1日～ 令和6年3月31日	
		江里口 波羅			
3	理事	タジマ ヨウコ		令和5年4月1日～ 令和6年3月31日	
		田嶋 洋子			
4	監事	フルカワ ヒロキ		令和5年4月1日～ 令和6年3月31日	
		古川 浩規			
5					
6					
7					
8					
9					
10					

社員名簿（社員のうち10人以上の者の名簿）

NPO法人ソルフェジオ

	氏名	
1	佐藤るみ子	
2	江里口 波羅	
3	石谷美花	
4	紀國谷知晃	
5	紀國谷明湖	
6	紀國谷綾那	
7	佐藤 覚	
8	江里口みゆき	
9	江里口ななか	
10	澤田真由美	
11		
12		

元書類收受日 令和6年6月19日
差替書類收受日 令和6年6月4日