

特定非営利活動法人カム・トゥルー

活動計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

様式1:活動計算書
(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	3,000	3,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	700,707	
資産受贈益	0	
施設等受入評価益	0	
ボランティア受入評価益	0	700,707
3. 受取助成金等		
受取助成金	0	
受取補助金	1,887,695	1,887,695
4. 事業収益		
就労支援事業収益	45,131,192	
グループホーム事業収益	26,555,406	
相談支援事業収益	3,362,881	75,049,479
5. その他収益		
受取利息	32,093	
雑収入	742,516	774,609
経常収益計		78,415,490
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	37,485,258	
法定福利費	5,030,298	
退職給付費用	480,000	
通勤費	1,464,020	
福利厚生費	91,548	
人件費計	44,551,124	
(2) その他経費		
売上原価	0	
会議費	7,866	
旅費交通費	13,138	
車両費	686,176	
通信運搬費	1,313,556	
消耗品費	802,268	
修繕費	209,675	
水道光熱費	1,864,049	
地代家賃	10,680,048	
賃借料	791,592	
減価償却費	1,384,409	
保険料	290,828	
諸会費	18,430	
租税公課	94,900	
支払手数料	309,999	
利用者工賃	2,244,601	
給食費	4,278,696	
教育娯楽費	95,027	
その他経費計	25,085,258	
事業費計		69,636,382
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	6,720,000	
給料手当	90,450	
法定福利費	1,841,752	
退職給付費用	0	

特定非営利活動法人カム・トゥルー

活動計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

様式1:活動計算書
(単位:円)

科目	金額		
通勤費	3,420		
人件費計	8,655,622		
(2) その他経費			
会議費	8,000		
旅費交通費	3,090		
消耗品費	16,079		
減価償却費	52,697		
保険料	0		
諸会費	30,500		
租税公課	42,411		
支払手数料	1,948,546		
交際費	60,724		
研修費	78,310		
雑費	42,186		
その他経費計	2,282,543		
管理費計		10,938,165	
経常費用計			80,574,547
当期経常増減額			-2,159,057
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
2. 過年度損益修正益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損		2	
2. 災害損失		0	
3. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			2
税引前当期正味財産増減額			-2,159,059
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			-2,229,059
前期繰越正味財産額			-8,807,714
次期繰越正味財産額			-11,036,773

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(注) 当期より、法人税法上の収益事業のみを行うようになったため、活動計算書の前期繰越正味財産額は、法人税法上の収益事業に係るものを表示しています。

特定非営利活動法人カム・トゥルー

貸借対照表

令和8年3月31日現在

様式2:貸借対照表
(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,100,698		
棚卸資産	238,308		
貯蔵品	41,609		
売掛金	53,682		
未収金	11,932,782		
前払費用	1,272,709		
流動資産合計		25,639,788	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	384,715		
建物附属設備	73,135		
構築物	55,891		
車両運搬具	293,168		
什器備品	1,410,147		
有形固定資産計	2,217,056		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,690,560		
投資有価証券	50,000		
差入保証金	19,320		
投資その他の資産計	1,759,880		
固定資産合計		3,976,936	
資産合計			29,616,724
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,533,824		
前受金	307,500		
預り金	74,736		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	44,600		
旅行積立金	372,000		
流動負債合計		6,402,660	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
退職給付引当金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			6,402,660
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
非収益事業からの繰入		34,250,837	
前期繰越正味財産		-8,807,714	
当期正味財産増減額		-2,229,059	
正味財産合計			23,214,064
負債及び正味財産合計			29,616,724

(注) 当期より、法人税法上の収益事業のみを行うようになったため、非収益事業の前期繰越正味財産を非収益事業からの繰入として正味財産の部に表示しています。

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 NPO法人会計基準協議会）によっています。
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成10年4月1日以後に取得した建物、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物…定額法
上記以外の有形固定資産…定率法
無形固定資産…定額法

(2) 消費税等の会計処理

適格請求書発行事業者として、税込経理を採用しています。

2. 会計方針の変更

財務諸表の作成方法を、社会福祉法人に準拠したものから、NPO法人会計基準によるものに変更しています。

3. 事業別損益の内訳

- A事業1：就労継続支援B型事業 石陶房
- A事業2：就労継続支援B型事業 生産活動 石陶房
- B事業：グループホーム 輝ホーム
- C事業：グループホーム 希ホーム
- D事業：相談支援事業 石陶房

(単位：円)

科目	A事業1	A事業2	A事業小計	B事業	C事業	D事業	管理部門	合計
I 経常収益								
受取会費	3,000		3,000					3,000
受取寄附金	690,707		690,707			10,000		700,707
受取助成金等			0	495,904	881,735	159,000	351,056	1,887,695
事業収益	42,743,777	2,387,415	45,131,192	9,367,168	17,188,238	3,362,881		75,049,479
その他収益	674,633		674,633				99,976	774,609
経常収益計	44,112,117	2,387,415	46,499,532	9,863,072	18,069,973	3,531,881	451,032	78,415,490
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬			0				6,720,000	6,720,000
給料手当	22,023,497		22,023,497	9,851,672	3,885,162	1,724,927	90,450	37,575,708
法定福利費	3,339,713		3,339,713	1,097,399	331,613	261,573	1,841,752	6,872,050
退職給付費用	389,494		389,494	60,000		30,506		480,000
通勤費	814,332		814,332	466,088	119,820	63,780	3,420	1,467,440
福利厚生費	77,387		77,387	5,809	2,291	6,061		91,548
人件費計	26,644,423	0	26,644,423	11,480,968	4,338,886	2,086,847	8,655,622	53,206,746
(2) その他経費								
期首製品棚卸		88,400	88,400					88,400
期末製品棚卸		-88,400	-88,400					-88,400
期首原材料		149,908	149,908					149,908
期末原材料		-149,908	-149,908					-149,908
会議費	7,866		7,866				8,000	15,866
旅費交通費	11,379	544	11,923	114	210	891	3,090	16,228
車両費	636,337		636,337			49,839		686,176
通信運搬費	1,075,935		1,075,935	53,340	97,875	86,406		1,313,556
消耗品費	512,429	17,288	529,717	84,776	147,640	40,135	16,079	818,347
修繕費	59,050		59,050	45,292	100,708	4,625		209,675
水道光熱費	612,426		612,426	424,578	779,078	47,967		1,864,049
地代家賃	4,456,441		4,456,441	2,887,798	3,000,000	335,809		10,680,048
賃借料	721,828		721,828			69,764		791,592
減価償却費	380,960	83,554	464,514	438,783	438,784	42,328	52,697	1,437,106
保険料	221,679		221,679	18,267	33,520	17,362		290,828
諸会費	5,000		5,000	3,679	6,751	3,000	30,500	48,930
租税公課	46,647	44,600	91,247			3,653	42,411	137,311
支払手数料	148,161		148,161	45,027	81,667	35,144	1,948,546	2,258,545
利用者工賃		2,244,601	2,244,601	628,455				2,873,056
給食費	2,508,485	5,653	2,514,138		1,136,103			3,650,241
教育娯楽費	95,027		95,027					95,027
交際費			0				60,724	60,724
研修費			0				78,310	78,310

財務諸表の注記

雑費			0				42,186	42,186
その他経費計	11,499,650	2,396,240	13,895,890	4,630,109	5,822,336	736,923	2,282,543	27,367,801
経常費用計	38,144,073	2,396,240	40,540,313	16,111,077	10,161,222	2,823,770	10,938,165	80,574,547
当期経常増減額	5,968,044	-8,825	5,959,219	-6,248,005	7,908,751	708,111	-10,487,133	-2,159,057

4. 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	525,800			525,800	141,085	384,715
建物附属設備	9,180,540		2,160,000	7,020,540	6,947,405	73,135
構築物	979,200			979,200	923,309	55,891
機械装置	398,000		398,000	0	0	0
車両運搬具	3,905,396			3,905,396	3,612,228	293,168
什器備品	1,164,262	1,002,650		2,166,912	756,765	1,410,147
合計	16,153,198	1,002,650	2,558,000	14,597,848	12,380,792	2,217,056

特定非営利活動法人カム・トゥルー

財産目録

令和8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		
手元現金 石陶房	248,421	
手元現金 グループホーム	182,146	
千葉銀行普通預金 石陶房	2,602,396	
千葉銀行普通預金 グループホーム	5,039,051	
千葉銀行普通預金 カム・トゥルー	347,876	
千葉銀行普通預金 ぱる新高根	4	
千葉銀行普通預金 互助会	82,836	
千葉銀行普通預金 ぱる大穴南	3,196,979	
京葉銀行普通預金 カム・トゥルー	400,989	
郵便振替口座	0	
棚卸資産		
製品(陶器他)	88,400	
原材料(粘土・釉薬)	149,908	
貯蔵品		
ガソリン代プリカ残額	41,609	
売掛金	53,682	
未収金	11,932,782	
前払費用	1,272,709	
流動資産合計		25,639,788
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
石陶房 1F改修工事	384,715	
建物附属設備		
グループホーム スプリンクラー	73,135	
構築物		
石陶房 バリアフリー工事	1	
石陶房 外構フェンス取替工事	55,890	
車両運搬具		
日産 セレナ	1	
スズキ エブリイ	293,167	
什器備品		
石陶房 エアコン 4台	438,353	
石陶房 電気窯	919,096	
パソコン	52,698	
有形固定資産計	2,217,056	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金		
石陶房	600,000	
輝ホーム	260,000	
希ホーム	300,000	
(有)武誠 駐車場	25,000	
(有)親和土地 駐車場	8,000	
長野建設(株) 駐車場	7,560	
長野建設(株) 輝ホーム	250,000	
長野建設(株) 希ホーム	240,000	
投資有価証券		
福祉ショップLLC設立出資金	50,000	
差入保証金		
リサイクル預託金 日産セレナ	10,480	
リサイクル預託金 スズキエブリイ	8,840	
投資その他の資産計	1,759,880	
固定資産合計		3,976,936
資産合計		29,616,724
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与・通勤費	3,698,849	
利用者工賃	227,540	
利用者負担金精算額	701,252	
その他	906,183	
前受金		
利用者負担金 家賃	307,500	
預り金		
源泉所得税預り金	-113,059	
互助会費	187,795	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	44,600	
旅行積立金	372,000	
流動負債合計		6,402,660
2. 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		6,402,660
正味財産		23,214,064