

第20期

決算報告書

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

〒330-0065

埼玉県さいたま市浦和区神明二丁目14番5号
ときわ印刷ビル2階

特定非営利活動法人ビーポップ
(法人番号:3030005002011)

理事長 湯澤 剛

活動計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人ビーポップ
(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
事業収入	6,219,449		
生活サポート	9,837,975		
児童デイサービス	3,726,777		
移動支援	11,314,902		
居宅支援	213,699	31,312,802	
2. その他収益			
受取利息	1,178		
雑収益	153,240	154,418	
経常収益計			31,467,220
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	8,450,476		
臨時雇賃金	2,916,715		
賞与	1,780,952		
法定福利費	1,561,274		
通勤費	614,390		
福利厚生費	629,482		
人件費計	15,953,289		
(2) その他経費			
売上原価	287,620		
業務委託費	3,000		
諸謝金	1,721,850		
旅費交通費	690,947		
車両費	945,991		
通信運搬費	281,071		
消耗品費	284,603		
修繕費	1,186,961		
水道光熱費	608,015		
地代家賃	2,521,200		
賃借料	31,972		
減価償却費	135,762		
保険料	255,903		
諸会費	144,000		
租税公課	4,050		
研修費	33,520		
行事関連支出	468,698		
支払手数料	22,980		
給食費	188,649		
雑費	37,900		
その他経費計	9,854,692		
事業費計		25,807,981	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,360,000		
法定福利費	524,196		
通勤費	120,000		
人件費計	4,004,196		
(2) その他経費			

科 目		金 額		
	広告宣伝費	280,499		
	交際費	71,153		
	地代家賃	360,000		
	賃借料	90,552		
	減価償却費	198,000		
	支払手数料	1,540		
	業務委託費	616,479		
	その他経費計	1,618,223		
	管理費計		5,622,419	
	経常費用計			31,430,400
	当期経常増減額			36,820
Ⅲ	経常外収益			
	経常外収益計			0
Ⅳ	経常外費用			
1.	固定資産除・売却損			
	固定資産除・売却損	1	1	
	経常外費用計			1
	税引前当期正味財産増減額			36,819
	法人税、住民税及び事業税			70,000
	当期正味財産増減額		△	33,181
	前期繰越正味財産額			0
	次期繰越正味財産額		△	33,181

貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ビーポップ
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,402,067		
未収金	3,177,200		
前払費用	53,100		
仮払金	701,822		
立替金	58,720		
流動資産合計		5,392,909	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物	1		
車両運搬具	1		
什器備品	288,896		
有形固定資産計	288,898		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	742,500		
無形固定資産計	742,500		
(3) 投資その他の資産			
出資金	3,000		
敷金	10,000		
差入保証金	1,000,000		
長期前払費用	49,500		
リサイクル預託金	28,210		
投資その他の資産計	1,090,710		
固定資産合計		2,122,108	
資産合計			7,515,017
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	2,500,000		
未払金	275,000		
未払法人税等	70,000		
未払費用	1,719,353		
前受金	645,000		
預り金	115,757		
流動負債合計		5,325,110	
2. 固定負債			
長期借入金	8,934,289		
長期未払金	1,012,000		
固定負債合計		9,946,289	
負債合計			15,271,399
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		0	
当期正味財産増減額	△	33,181	
正味財産合計		△	7,756,382
負債及び正味財産合計			7,515,017

特定非営利活動法人 ビーポップ

計算書類の注記

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
有形固定資産については次の方法により償却をしています。
建物附属設備及び構築物・・・定額法（旧定額法）
車両運搬具・・・定率法
什器備品・・・定率法
ソフトウェア・・・定額法

- (2) 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。

2. 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						
構築物	5,250,000			5,250,000	△ 5,249,999	1
車両運搬具	7,200,585		3,040,000	4,160,585	△ 4,160,584	1
什器備品	1,293,740			1,293,740	△ 1,004,844	288,896
無形固定資産						
ソフトウェア	990,000			990,000	△ 247,500	742,500
投資その他の資産						
出資金	3,000			3,000		3,000
敷金	10,000			10,000		10,000
差入保証金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
長期前払費用	82,500		33,000	49,500		49,500
リサイクル預託金	28,210			28,210		28,210
合計	15,858,035	0	3,073,000	12,785,035	△ 10,662,927	2,122,108

3. 借入金を増減内訳

(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	3,500,000		1,000,000	2,500,000
長期借入金	8,934,289	0	0	8,934,289
合計	12,434,289	0	1,000,000	11,434,289

4. 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
経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、人件費及び旅費交通費については、従事割合に基づき按分しています。

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ビーポップ
(単位：円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金		15,570		
普通預金	青木信用金庫 3089991	768,430		
	青木信用金庫 3091865 支援口	544,366		
	青木信用金庫 3075504 積立口	73,701		
未収金	埼玉県国民健康保険連合会	1,979,254		
	さいたま市	624,000		
	蕨市	370,416		
	草加市	42,750		
	鴻巣市	11,400		
	その他取引先	149,380		
前払費用	障害者の社会参加をすすめる会／施設利用料	30,000		
	障害者の社会参加をすすめる会／駐車場代	23,100		
仮払金	職員給与	701,822		
立替金	障害者の社会参加をすすめる会／コピー機リース料・カウンター料金	58,720		
流動資産合計			5,392,909	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
構築物	2階内装	1		
車両運搬具	車両(キャラバン) 1台	1		
	車両(ハイエース) 1台			
什器備品	安全装置 1式	252,648		
	ホール東側空調機工事 1式	1		
	トランポリン 1台	36,247		
有形固定資産計		288,898		
(2) 無形固定資産				
ソフトウェア	求人用ホームページ制作代	742,500		
無形固定資産計		742,500		
(3) 投資その他の資産				
出資金	生活協同組合	3,000		
敷金	第3PTパーキング	10,000		
差入保証金	㈱セイケン／事務所2階	1,000,000		
長期前払費用	㈱セイケン／事務所更新料	49,500		
リサイクル預託金		28,210		
投資その他の資産計		1,090,710		
固定資産合計			2,122,108	
資産合計				7,515,017
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	障害者の社会参加をすすめる会	2,500,000		
未払金	障害者の社会参加をすすめる会／年会費(2024年度分)	144,000		
	障害者の社会参加をすすめる会／電気代	41,942		
	障害者の社会参加をすすめる会／ガス代	5,722		
	障害者の社会参加をすすめる会／求人用ホームページサーバー利用料	5,500		
	アルバイト／年度末手当	30,000		
	川本税理士／税理士報酬・システム利用料	27,500		
	食事代	12,510		
	健康診断料	7,826		
未払法人税等		70,000		
未払費用	職員・アルバイト／給料・交通費(3月分)	1,258,636		
	講師／謝金・交通費(3月分)	159,548		
	日本年金機構／社会保険料	301,169		
前受金	利用者／プログラム費	645,000		
預り金	源泉所得税	42,757		
	従業員積立金	73,000		
流動負債合計			5,325,110	
2. 固定負債				
長期借入金		8,934,289		
長期未払金	障害者の社会参加をすすめる会／求人用ホームページ製作費	1,012,000		
固定負債合計			9,946,289	
負債合計				15,271,399
正味財産				△ 7,756,382