

貸借対照表

2024年3月31日現在
(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度	前年度	対比	科目	当年度	前年度	対比
【流動資産】				【流動負債】			
(現金・預金)				未払金	645,511	689,638	(44,127)
現金	977,255	619,336	357,919	未払費用	3,726,812	2,119,825	1,606,987
普通預金	4,572,459	3,389,647	1,182,812	預り金	397,398	410,325	(12,927)
前払費用	120,000	30,000	90,000	未払法人税等	81,400	3,192,900	(3,111,500)
未収入金	16,508,870	6,645,863	0				
仮払金	50,041	81,440	(31,399)	流動負債 計	4,851,121	6,412,688	(1,561,567)
流動資産合計	22,228,625	10,766,286	11,462,339				
【固定資産】				【固定負債】			
(有形固定資産)				長期借入金	14,628,000	1,020,000	13,608,000
建物	7,641,812	2,516,257	5,125,555	固定負債 計	14,628,000	1,020,000	13,608,000
建物附属設備	3,563,288	1,536,429	2,026,859	負債の部合計	19,479,121	7,432,688	12,046,433
建物仮勘定	2,100,000	8,650,000	(6,550,000)				
有形固定資産 計	13,305,100	12,702,686	602,414	正味財産の部			
(投資その他の資産)				【正味財産】			
敷金	390,000	330,000	60,000	正味 財産	16,874,128	16,568,504	305,624
長期前払費用	0	0	0	(うち当期正味財産増加額)	305,624	8,799,132	(8,493,508)
預託金	8,800	8,800	0	正味財産 計	16,874,128	16,568,504	305,624
保険積立金	420,724	193,420	227,304	正味財産の部合計	16,874,128	16,568,504	305,624
投資その他の資産 計	819,524	532,220	287,304				
固定資産合計	14,124,624	13,234,906	889,718				
【繰延資産】							
資産の部合計	36,353,249	24,001,192	12,352,057	負債・正味財産の部合計	36,353,249	24,001,192	12,352,057

活動計算書
2023年4月1日から2024年3月31日まで

	収益事業				非収益事業		共通	合計
	生活支援事業	障害福祉事業	その他収益事業	コミュニティ形成事業	学童事業	世代間交流事業	本会計	
【経常収益】								
受取会費	0	0	0	0	0	0	1,055,000	1,055,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	2,726,504	2,726,504
受取助成金等	0	280,800	0	0	4,927,000	5,014,000	0	10,221,800
事業収益	634,578	36,041,884	1,994,645	10,000,000	736,950	1,525,675	1,552,860	52,486,592
講師料	0	0	0	0	0	0	1,532,560	1,532,560
参加費	7,000	0	0	0	0	667,441	20,300	694,741
利用料	627,578	0	602,245	0	736,950	699,026	0	2,665,799
受取家賃	0	0	847,200	0	0	0	0	847,200
居酒屋・食堂	0	0	353,710	0	0	0	0	353,710
自立支援給付費収益	0	26,490,493	0	0	0	0	0	26,490,493
利用者負担金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
補足給付費収益	0	1,210,000	0	0	0	0	0	1,210,000
特定費用収益	0	8,341,391	0	0	0	0	0	8,341,391
その他	0	0	191,490	10,000,000	0	159,208	0	10,350,698
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益 計	634,578	36,322,684	1,994,645	10,000,000	5,663,950	6,539,675	5,334,364	66,489,896
【経常費用】								
事業費								
役員報酬				0			0	0
給与手当	487,000	8,414,500	256,500	1,826,500	3,747,000	2,188,500	0	16,920,000
法定福利費	52,349	1,815,851	27,564	538,241	528,544	237,842	0	3,200,391
福利厚生費		301,707	0		4,449	1,300	0	307,456
雑給	0	8,479,139	0	0	926,239	243,431	0	9,648,809
業務委託費	0	1,015,300	0	2,766,500		0	0	3,781,800
旅費交通費	0	583,400	0	672,307	76,473	70,148	0	1,402,328
材料費	1,480	3,350,284	141,910		116,405	539,720	0	4,149,799
消耗品費	0	1,976,178	28,730		1,250,779	170,963	0	3,426,650
通信運搬費	0	278,121	0	11,055	1,344	164,048	0	454,568
水道光熱費	0	1,359,319	297,917		255,177	370,677	0	2,283,090
地代家賃	0	1,626,000	1,694,000		231,000	600,000	0	4,151,000
広報費	0	0	95,040		3,300	0	0	98,340
修繕費	0	231,580	0		881,245	0	0	1,112,825
車両費	0	0	0		117,580	69,100	0	186,680
支払保険料	0	25,000	32,000		119,710	43,120	0	219,830
支払手数料	0	293,510	131,035	4,785	16,995	165	0	446,490
租税公課	0	3,550	14,600		75,000	0	0	93,150
減価償却費	0	150,223	0		274,172	115,903	0	540,298
謝金	78,750	20,000		1,153,000		58,000	0	1,309,750
会議費	0	733,935			14,630	86,890	0	835,455
図書研修費	0	86,300	0	50,000		1,436	0	137,736
雑費	4,350	50,803	0			138,070	0	193,223
事業費 計	623,929	30,794,700	2,719,296	7,022,388	8,640,042	5,099,313	0	54,899,668
管理費								
役員報酬	0	0	0	3,180,000	0	0	3,180,000	6,360,000
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	341,935	341,935
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	23,659	23,659
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	447,110	447,110
会議費	0	0	0	0	0	0	158,547	158,547
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	175,587	175,587
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	37,752	37,752
消耗品費	0	0	0	0	0	0	519,201	519,201
図書研修費	0	0	0	0	0	0	69,300	69,300
広報費	0	0	0	0	0	0	10,280	10,280
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	96,297	96,297
地代家賃	0	0	0	0	0	0	144,000	144,000
業務委託費	0	0	0	0	0	0	979,000	979,000
謝金	0	0	0	0	0	0	11,137	11,137
車両費	0	0	0	0	0	0	95,000	95,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	318,527	318,527
支払保険料	0	0	0	0	0	0	1,071,410	1,071,410
諸会費	0	0	0	0	0	0	54,005	54,005
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	84,961	84,961
寄付金	0	0	0	0	0	0	37,558	37,558
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費 計	0	0	0	3,180,000	0	0	7,855,266	11,035,266
経常費用 計	623,929	30,794,700	2,719,296	10,202,388	8,640,042	5,099,313	7,855,266	65,934,934
当期経常増減額	10,649	5,527,984	(724,651)	(202,388)	(2,976,092)	1,440,362	(2,520,902)	554,962
受取利息							82	82
雑収益			0				0	0
営業外収益 計	0	0	0	0	0	0	82	82
支払利息							168,020	168,020
開発費償却		0					0	0
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0
営業外費用 計	0	0	0	0	0	0	168,020	168,020
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税等	0	0	81,400	0	0	0	0	81,400
当期正味財産増減額	10,649	5,527,984	(806,051)	(202,388)	(2,976,092)	1,440,362	(2,688,840)	305,624
前期繰越正味財産額	(91,931)	26,791,528	(2,340,805)	0	0	(3,802,089)	(3,988,199)	16,568,504
次期繰越正味財産額	(81,282)	32,319,512	(3,146,856)	(202,388)	(2,976,092)	(2,361,727)	(6,677,039)	16,874,128

会計報告 (2023年4月~2024年3月)

(単位：円)

	収益事業	非収益事業	合計
【経常収益】			
受取会費	0	1,055,000	1,055,000
受取寄付金	0	2,726,504	2,726,504
受取助成金等	280,800	9,941,000	10,221,800
事業収益	48,671,107	3,815,485	52,486,592
講師料	0	1,532,560	1,532,560
参加費	7,000	687,741	694,741
利用料	1,229,823	1,435,976	2,665,799
受取家賃	847,200	0	847,200
居酒屋・食堂	353,710	0	353,710
自立支援給付費収益	26,490,493	0	26,490,493
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	1,210,000	0	1,210,000
特定費用収益	8,341,391	0	8,341,391
その他	10,191,490	159,208	10,350,698
その他収益	0	0	0
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益 計 (事業全体の収入)	48,951,907	17,537,989	66,489,896
【経常費用】 事業費・管理費			
役員報酬	4,680,960	1,679,040	6,360,000
給与手当 (使用兼務役員)	10,080,500	3,589,500	13,670,000
給与手当 (社員)	904,000	2,346,000	3,250,000
給与手当	0	0	0
法定福利費	2,685,669	856,657	3,542,326
福利厚生費	630,780	123,786	754,566
雑給	8,479,139	1,169,670	9,648,809
業務委託費	4,502,344	258,456	4,760,800
旅費交通費	1,384,939	192,976	1,577,915
材料費	3,493,674	656,125	4,149,799
消耗品費	2,387,040	1,558,811	3,945,851
通信運搬費	316,961	175,359	492,320
水道光熱費	1,728,111	651,276	2,379,387
地代家賃	3,425,984	869,016	4,295,000
広報費	102,606	6,014	108,620
修繕費	231,580	881,245	1,112,825
車両費	69,920	211,760	281,680
印刷製本費	17,413	6,246	23,659
支払保険料	845,558	445,682	1,291,240
支払手数料	663,766	101,251	765,017
租税公課	80,681	97,430	178,111
減価償却費	150,223	390,075	540,298
謝金	1,259,947	60,940	1,320,887
諸会費	39,748	14,257	54,005
渉外費	0	0	0
寄付金	27,643	9,915	37,558
会議費	850,626	143,376	994,002
図書研修費	187,305	19,731	207,036
雑費	55,153	138,070	193,223
事業費・管理費 計	49,282,270	16,652,664	65,934,934
当期経常増減額	(330,363)	885,325	554,962
受取利息	0	82	82
雑収益	0	0	0
営業外収益 計	0	82	82
支払利息	0	168,020	168,020
営業外費用 計	0	168,020	168,020
法人税等	81,400	0	81,400
当期正味財産増減額	(601,452)	1,612,072	305,624
前期繰越正味財産額	0	0	16,568,504
次期繰越正味財産額	0	0	16,874,128

収益事業と非収益事業について

えんがおでは、収益事業（利益を生める可能性のある事業）と非収益事業（社会に必要だけど利益になりにくい事業*1）の両方を行うことで、社会の様々なニーズに応えることを目指しています。

① 寄付・会費

皆さまからいただく寄付・会費です。非営利事業の継続・発展には、寄付・会費などの「用途を限定されない資金」が非常に重要だと言われています。この資金があるおかげで、地域のニーズに迅速に応えることができます。会員の皆さま、ご寄付いただきました皆さま、本当にありがとうございます。

② 助成金

事業ごとに、必要に応じて「助成金」をいただくことがあります。このうち4,927,000円は「学童保育」の運営費として市からいただく部分(実質の委託費)です。

③ 事業全体の収支

今年度の事業の収支です。収益事業では約33万円の赤字でした。非収益事業にて約88万円の黒字が出た結果、全体としては約50万円の黒字に終わることができました。

しかし、事業規模で考えると安心できる数字ではなく、寄付・会費がなければ大幅に赤字となっていたため、改めて皆さまからのご支援のおかげで運営できていることを実感しています。

④ 次期繰越正味財産額

1年目から7年目までの、利益の合計額になります。実際にこのお金が手元にあるわけではなく、あくまでもこれまでの合計額がここに記されています。

昨年度のみ、障害者施設の制度上利益の出やすい年だったため繰越金が多くなりました。今年度は、利益から法人税などを差し引き、約30万円が繰り越されました。

*1【非収益事業の意味】

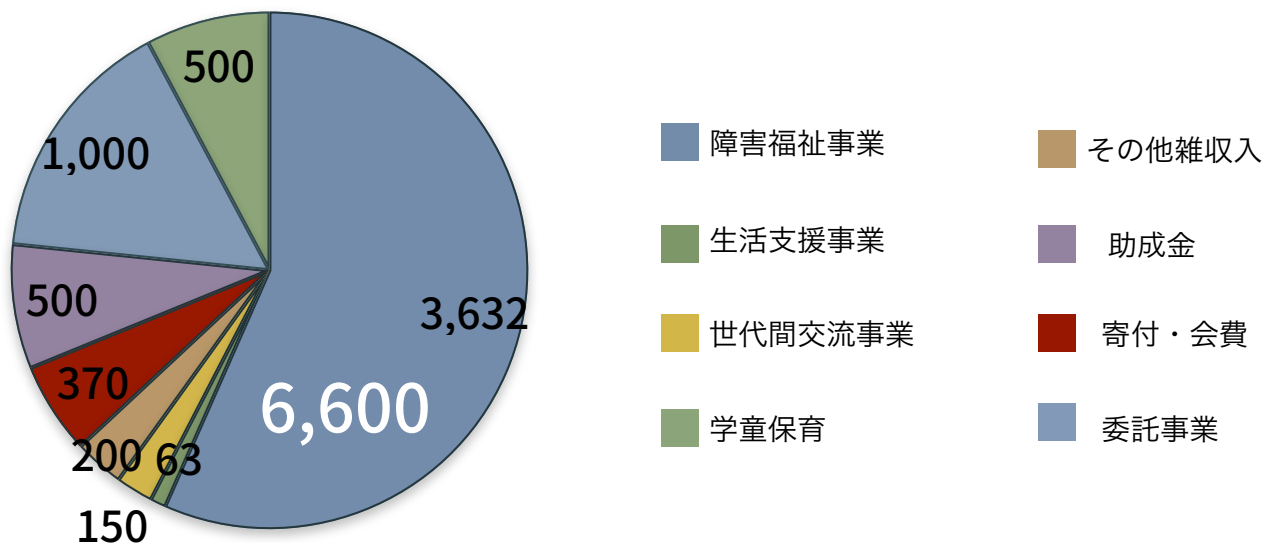
非収益事業（非営利事業）は、よく「稼いではいけない」「利益を上げては行けない」と誤解されています。しかし、実際にはこれは誤りです。本来、「非営利」とは「営利」と異なり、利益の使い道が限定されている、という意味を持っています。余剰利益を分配(臨時ボーナスなどで配る)ことが禁止されていて、その分組織の目指すことのために活用することが定められています。

非営利の活動はお金にはなりにくいことがほとんどですが、利益をあげて活動を拡大していくことは大切な目標です。

収益構造

2023年4月1日～2024年3月31日（単位：万円）

事業別収益内訳



収益構造では、「障がい福祉事業」の割合が大きく、リスクが分散できていないことが前年度の課題でした。R5年度は、単年度ですが委託事業を受託したこと、学童保育事業が開設されたことで収入の柱を増やすことができました。

学童保育事業は、事業実績に応じて「補助金」という形で自治体から交付されるため、会計報告では非収益事業の「補助金」に含まれています。初年度は約500万円の収益で事業単体では赤字となりましたが、登録者の増加により2年目以降(R6年以降)は約900万円の収益で黒字化の見込みです。

補助金・委託事業などの単年度のみの収益に支えられている部分も大きく、かつ黒字幅も少ないため、事業全体では安定しているとは言いがたい状況です。引き続き、自主財源の増加はもちろん、継続的にいただける寄付や会費の割合を増やせるように取り組む必要があります。

一えんがおの「お金」との向き合い方

一般的には、福祉やボランティア、NPOの業界は給料が安いイメージが強くあります。あるいは「稼げない」「稼ぐべきではない」との声もあります。実際に私たちも「補助金を得ているのに利益を出すのは不適切だ」とのお叱りをいただくこともあります。

しかし、そうした社会の風潮が変わらなければ、いつまで経っても社会課題に向き合う人は増えず、未来を担う子どもたちの生きる社会は良いものになりません。実際に社会福祉が成長している国の多くは、寄付の文化が成熟しており、NPOなどで勤める職員の給料水準は高いことが多くあります。

私たちは、「ソーシャルビジネス」として、お金になりにくい社会課題にも向き合いながら、利益を出し、職員の給料をしっかりと払っていきける組織を目指しています。そのために、「収益事業」で利益を生むことに試行錯誤する側面と、「非収益事業」では寄付や会費・補助金などをいただいて、利益にならなくても社会のニーズに応える側面の両輪でありたいと考えています。



集合写真 一えんがおVer

正味財産増減計算書
2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

	当年度	前年度	差額	備 考
【経常収益】				
受取会費	1,055,000	1,012,000	43,000	
受取寄付金	2,726,504	440,066	2,286,438	
受取助成金等	10,221,800	8,681,948	1,539,852	
事業収益				
講師料	1,532,560	1,545,373	(12,813)	
参加費	694,741	678,776	15,965	
利用料	2,665,799	1,886,864	778,935	
受取家賃	847,200	480,200	367,000	
居酒屋・食堂	353,710	170,183	183,527	
自立支援給付費収益	26,490,493	31,658,108	(5,167,615)	
利用者負担金収益	0	0	0	
補給給付費収益	1,210,000	1,220,000	(10,000)	
特定費用収益	8,341,391	8,438,570	(97,179)	
その他	10,350,698	285,704	10,064,994	コミュニティ事業内閣府委託1000万円
その他収益				
受取利息	0	0	0	
雑収益	0	0	0	
経常収益 計	66,489,896	56,497,792	9,992,104	
【経常費用】				
事業費				
給与手当（使用兼務役員）	13,670,000	12,300,000	1,370,000	
給与手当	3,250,000	0	3,250,000	
法定福利費	3,200,391	1,594,374	1,606,017	
福利厚生費	307,456	186,568	120,888	
雑給	9,648,809	5,305,576	4,343,233	
業務委託費	3,781,800	907,500	2,874,300	
旅費交通費	1,402,328	540,637	861,691	
材料費	4,149,799	2,991,339	1,158,460	
消耗品費	3,426,650	2,000,949	1,425,701	
通信運搬費	454,568	339,910	114,658	
水道光熱費	2,283,090	2,241,206	41,884	
地代家賃	4,151,000	3,071,480	1,079,520	
広報費	98,340	182,262	(83,922)	
修繕費	1,112,825	653,899	458,926	
車両費	186,680	0	186,680	
支払保険料	219,830	51,900	167,930	
支払手数料	446,490	218,410	228,080	
租税公課	93,150	8,900	84,250	
減価償却費	540,298	252,385	287,913	
謝金	1,309,750	264,623	1,045,127	
会議費	835,455	589,103	246,352	
図書研修費	137,736	87,090	50,646	
雑費	193,223	62,684	130,539	
事業費 計	54,899,668	33,850,795	21,048,873	
管理費				
役員報酬	6,360,000	6,000,000	360,000	
給与手当	0	0	0	
法定福利費	341,935	768,976	(427,041)	
印刷製本費	23,659	58,274	(34,615)	
福利厚生費	447,110	695,351	(248,241)	
会議費	158,547	106,993	51,554	
旅費交通費	175,587	277,085	(101,498)	
通信運搬費	37,752	74,359	(36,607)	
消耗品費	519,201	426,347	92,854	
図書研修費	69,300	53,994	15,306	
広報費	10,280	0	10,280	
水道光熱費	96,297	95,461	836	
地代家賃	144,000	120,000	24,000	
業務委託費	979,000	396,000	583,000	
謝金	11,137	53,411	(42,274)	
車両費	95,000	0	95,000	
支払手数料	318,527	111,796	206,731	
支払保険料	1,071,410	845,055	226,355	
諸会費	54,005	104,300	(50,295)	
交際費	0	33,000	(33,000)	
租税公課	84,961	124,157	(39,196)	
寄付金	37,558	113,804	(76,246)	
雑費	0	181,056	(181,056)	
管理費 計	11,035,266	10,639,419	395,847	
経常費用 計	65,934,934	44,490,214	21,444,720	
当期経常増減額	554,962	12,007,578	(11,452,616)	
受取利息	82	59	23	
雑収益	0	4,300	(4,300)	
営業外収益 計	82	4,359	(4,277)	
支払利息	168,020	19,905	148,115	
開発費償却	0	0	0	
雑損失	0	0	0	
営業外費用 計	168,020	19,905	148,115	
過年度損益修正益	0	0	0	
過年度損益修正損	0	0	0	
法人税等	81,400	3,192,900	(3,111,500)	
当期正味財産増減額	305,624	8,799,132	(8,493,508)	
前期繰越正味財産額	16,568,504	7,769,372	8,799,132	
次期繰越正味財産額	16,874,128	16,568,504	305,624	

財 産 目 録

一般社団法人えんがお
2024年3月31日現在
(単位：円)

科目・摘要	財産の内容	金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手元有高	977,255	
普通預金	ゆうちょ銀行	584,871	
	大田原信用金庫	0	
	栃木銀行(GH)	108,547	
	栃木銀行(学童)	3,870,061	
	PayPay銀行	8,980	
未収入金	国保連2、3月分	5,331,470	
	グループホーム利用者負担金	1,177,400	
	内閣府受託業務R5年度分	10,000,000	
		0	
		0	
前払費用	えんがお荘家賃	30,000	
	繋がり付き住宅家賃3件	90,000	
仮払金	居酒屋釣銭	14,100	
	R6年度会費	26,000	
	謝金所得税	4,084	
	GHご利用者負担日用品	5,857	
流動資産合計			22,228,625
2 固定資産			
建物	えんがおハウス/2019年中古取得、栃木県大田原市山の手1-10-2	1	
	グループホームつむぎ/2019年中古取得、栃木県大田原市山の手1-8-13	1	
	グループホームつむぎ/内装改修工事、栃木県大田原市山の手1-8-13	478,678	
	みんなの家/内装改修工事、栃木県大田原市山の手2-14-2	945,408	
	フリースクール/内装改修工事、栃木県大田原市山の手2-14-2	974,808	
	えんがお児童クラブ/内装改修工事、栃木県大田原市山の手1-4-11	5,242,916	
建物附属設備	GHひとつとなり改修工事/2021年1月使用開始、取得価額1,045,000円、耐用年数15年	817,452	
	GHひとつとなり消火設備/2021年1月使用開始、取得価額440,000円、耐用年数8年	261,250	
	みんなの家電気設備/栃木県大田原市山の手2-14-2	308,962	
	児童クラブ電気設備/栃木県大田原市山の手1-4-11	1,092,015	
	児童クラブ給排水設備/栃木県大田原市山の手1-4-11	1,083,609	
建物仮勘定	GHむすび改修工事	2,100,000	
有形固定資産計		13,305,100	
敷金	田代鉄子/てのかご	30,000	
	DI・SANWA CORPORATION/GHひとつとなり	300,000	
	河野辺克己/GHむすび	60,000	
長期前払費用		0	
預託金	リサイクル券/車両アルト	8,800	
保険積立金	アクサ生命	416,724	
	朝日生命	4,000	
投資その他の資産計		819,524	
固定資産合計			14,124,624
開発費			
繰延資産計			0
資産合計			36,353,249
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	クレジットカード次回引落分	645,511	
未払費用	職員/3月分未払給与	3,038,252	
	総務経理サポート料/こらぼワーク	66,000	
	社会保険料/3月分	622,560	
	学童駐車場3月分/洞泉院	0	
預り金	職員/源泉所得税	72,308	
	職員/雇用保険料	66,990	
	職員/住民税	62,300	
	グループホーム敷金2件	128,000	
	繋がり付き住宅敷金	67,800	
未払法人税等		81,400	
流動負債計			4,851,121
2 固定負債			
長期借入金		14,628,000	
固定負債計			14,628,000
負債合計			19,479,121
正味財産			16,874,128