

決算書

令和7年度（2025年度）
（自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日）

特定非営利活動法人にいまーる

令和7年度 活動計算書

自 令和7年4月1日 至 令和8月31日

特定非営利活動法人 にいまーる

科 目 ・ 摘 要		金 額 (円)	
I 経常収益			
1. 受取会費	正会員年会費 賛助会員会費	180,000 132,000	312,000
2. 訓練報酬収益	就労継続支援B型・GH		59,786,784
3. 利用者負担金収益			55,800
4. 就労支援事業収益			6,725,758
5. 共同支援事業収益			45,000
6. 食費収益			1,483,100
7. 居住費収益			1,870,140
8. その他の利用料収益			740,653
9. 手話普及事業収益			152,500
10. 受取寄付金			4,726,451
11. 受取助成金			0
12. その他収益	受取利息 雑収益	14,965 585,356	600,321
経常収益計			76,498,507
II 経常費用			
1. 仕入高	お茶・みかん購入		232,216
2. 事業費			
(1) 人件費	役員報酬 給料手当 賞与 法定福利費 福利厚生費 人件費計	3,312,000 33,876,783 0 4,013,333 3,750,930 44,953,046	
(2) その他経費	工賃 諸謝金 会議費 接待交際費 教育指導費 保守料 旅費交通費 車両関連費 通信運搬費 消耗品費 食材費 修繕費 水道光熱費 地代家賃 リース料 減価償却費 支払保険料 諸会費 租税公課 研修費 支払手数料 雑費 支払利息 その他経費計	6,567,732 0 0 180,000 322,000 500,530 210,494 315,967 1,017,955 817,274 2,784,636 62,345 1,796,835 5,940,000 1,270,731 2,251,904 456,405 18,700 39,072 30,700 1,320,051 132,804 48,362 26,084,497	
事業費計			71,037,543

3. 管理費				
(1) 人件費				
	役員報酬	0		
	福利厚生費	463,400		
	人件費計	463,400		
(2) その他経費				
	諸謝金	80,000		
	印刷製本費	79,591		
	会議費	335,908		
	接待交際費	22,065		
	保険料	169,245		
	水道光熱費	65,840		
	旅費交通費	236,964		
	通信運搬費	224,009		
	消耗品費	410,214		
	新聞図書費	0		
	諸会費	26,500		
	租税公課	167,851		
	研修費	33,000		
	支払手数料	385,313		
	業務委託費	1,500,000		
	地代家賃	2,040,000		
	寄附金	1,000		
	その他経費計	5,777,500		
	管理費計		6,240,900	
	経常費用計			77,510,659
	当期経常増減額			△ 1,012,152
Ⅲ 経常外収益				
1. 固定資産売却益			0	
経常外収益計				0
Ⅳ 経常外費用				
1. 雑損失			4,557	
2. 固定資産除却損			115,494	
経常外費用計				120,051
当期正味財産増減額				△ 1,132,203
前期繰越正味財産額				42,336,117
次期繰越正味財産額				41,203,914

令和7年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 にいまーる

科目・摘要	金額 (円)		
I. 資産の部			
1. 流動資産の部			
現金預金	6,986,687		
立替金	103,223		
前払費用	31,960		
未収収益	10,550,660		
仮払金	91,031		
流動資産の部合計		17,763,561	
2. 固定資産の部			
有形固定資産			
建物	9,560,423		
建物附属設備	2,632,036		
構築物	18,207		
車両運搬具	223,256		
器具備品	864,921		
一括償却資産	98,520		
土地	11,840,000		
無形固定資産			
ソフトウェア	53,167		
投資その他の固定資産			
権利金	10,720		
保証金	100,000		
敷金	581,000		
長期前払費用	42,500		
リサイクル預託金	16,200		
固定資産の部合計		26,040,950	
資産の部合計			43,804,511
II. 負債の部			
1. 流動負債の部			
未払金	1,474,722		
前受金	117,600		
預り金	284,800		
仮受金	7,475		
流動負債の部合計		1,884,597	
2. 固定負債の部			
長期借入金	716,000		
固定負債の部合計		716,000	
負債の部合計			2,600,597
III. 正味財産の部			
基本財産		0	
前期繰越正味財産		42,336,117	
当期正味財産増減額		△ 1,132,203	
正味財産の部合計			41,203,914
負債・正味財産の部合計			43,804,511

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 にいまーる

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 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

該当する棚卸資産はありません。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づき、建物及び建物附属設備並びに構築物については定額法、その他の資産については定率法で償却をしています。

2. 事業別損益の状況

(別紙)

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	当期取得	当期減少	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	14,344,219	0	0	14,344,219	4,783,796	9,560,423
建物附属設備	5,001,060	369,000	0	5,370,060	2,738,024	2,632,036
構築物	312,120	0	0	312,120	293,913	18,207
車両運搬具	6,333,784	0	0	6,333,784	6,110,528	223,256
什器備品	8,239,399	0	436,700	7,802,699	6,937,778	864,921
一括償却資産	0	147,780	0	147,780	49,260	98,520
土地	11,840,000	0	0	11,840,000	0	11,840,000
無形固定資産						
ソフトウェア	3,290,060	0	0	3,290,060	3,236,893	53,167
投資その他の資産						
権利金	10,720	0	0	10,720	0	10,720
保証金	100,000	0	0	100,000	0	100,000
敷金	708,000	0	127,000	581,000	0	581,000
長期前払費用	510,000	0	0	510,000	467,500	42,500
リサイクル預託金	16,200	0	0	16,200	0	16,200
合計	50,705,562	516,780	563,700	50,658,642	24,617,692	26,040,950

4. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
固定負債				
長期借入金	3,480,000	0	2,764,000	716,000
合計	3,480,000	0	2,764,000	716,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

該当する取引はありません。

(別紙)

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科 目	(1)障害者福祉サービス			内部取引	事業部門計	管理部門	内部取引	管理部門計	合 計
	① 就労継続 支援B型(共通)	②授産	③共同生活援助						
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	312,000	0	312,000	312,000
2. 訓練報酬収益	46,342,861	0	13,443,923	0	59,786,784	0	0	0	59,786,784
3. 利用者負担金収益	55,800	0	0	0	55,800	0	0	0	55,800
4. 就労支援事業収益	0	7,752,728	0	△ 1,026,970	6,725,758	0	0	0	6,725,758
5. 共同支援事業収益	0	0	45,000	0	45,000	0	0	0	45,000
6. 食費収益	0	0	1,483,100	0	1,483,100	0	0	0	1,483,100
7. 居住費収益	0	0	1,870,140	0	1,870,140	0	0	0	1,870,140
8. その他の利用料収益	0	0	740,653	0	740,653	0	0	0	740,653
9. 手話普及事業収益	0	0	0	0	0	152,500	0	152,500	152,500
10. 受取寄付金	0	20,300	0	0	20,300	4,706,151	0	4,706,151	4,726,451
11. 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. 受取利息	0	2,356	1,645	0	4,001	10,964	0	10,964	14,965
13. 雑収入	12,010	7,960	36	0	20,006	565,350	0	565,350	585,356
経常収益 計	46,410,671	7,783,344	17,584,497	△ 1,026,970	70,751,542	5,746,965	0	5,746,965	76,498,507
II 経常支出									
仕入高	0	232,216	0	0	232,216	0	0	0	232,216
仕入高計	0	232,216	0	0	232,216	0	0	0	232,216
(1)人件費									
給料手当	24,568,171	0	9,308,612	0	33,876,783	0	0	0	33,876,783
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	2,401,934	0	910,066	0	3,312,000	0	0	0	3,312,000
法定福利費	2,910,555	0	1,102,778	0	4,013,333	0	0	0	4,013,333
福利厚生費	2,720,255	0	1,030,675	0	3,750,930	463,400	0	463,400	4,214,330
人件費計	32,600,915	0	12,352,131	0	44,953,046	463,400	0	463,400	45,416,446
(2)その他経費									
工賃	0	6,567,732	0	0	6,567,732	0	0	0	6,567,732
諸謝金	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000	80,000
印刷製本費	0	0	0	0	0	79,591	0	79,591	79,591
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	335,908	0	335,908	335,908
接待交際費	180,000	0	0	0	180,000	22,065	0	22,065	202,065
教育指導費	318,000	0	4,000	0	322,000	0	0	0	322,000
保守料	205,920	35,670	258,940	0	500,530	0	0	0	500,530
旅費交通費	193,974	16,520	0	0	210,494	236,964	0	236,964	447,458
車両関連費	236,178	4,400	75,389	0	315,967	0	0	0	315,967
通信運搬費	718,594	0	299,361	0	1,017,955	224,009	0	224,009	1,241,964
消耗品費	199,805	285,135	332,334	0	817,274	410,214	0	410,214	1,227,488
食材費	1,370,137	192,960	1,221,539	0	2,784,636	0	0	0	2,784,636
修繕費	0	62,345	0	0	62,345	0	0	0	62,345
水道光熱費	808,119	0	988,716	0	1,796,835	65,840	0	65,840	1,862,675
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	5,940,000	0	0	0	5,940,000	2,040,000	0	2,040,000	7,980,000
リース料	1,270,731	0	0	0	1,270,731	0	0	0	1,270,731
減価償却費	907,105	0	1,344,799	0	2,251,904	0	0	0	2,251,904
支払保険料	156,905	116,340	183,160	0	456,405	169,245	0	169,245	625,650
諸会費	11,200	0	7,500	0	18,700	26,500	0	26,500	45,200
租税公課	26,200	970	11,902	0	39,072	167,851	0	167,851	206,923
研修費	27,000	3,700	0	0	30,700	33,000	0	33,000	63,700
支払手数料	916,861	10,846	392,344	0	1,320,051	385,313	0	385,313	1,705,364
業務委託費	0	0	484,800	△ 484,800	0	2,042,170	△ 542,170	1,500,000	1,500,000
寄付金	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	1,000
雑費	0	0	132,804	0	132,804	0	0	0	132,804
支払利息	0	0	48,362	0	48,362	0	0	0	48,362
その他経費計	13,486,729	7,296,618	5,785,950	△ 484,800	26,084,497	6,319,670	△ 542,170	5,777,500	31,861,997
経常支出 計	46,087,644	7,528,834	18,138,081	△ 484,800	71,269,759	6,783,070	△ 542,170	6,240,900	77,510,659
当期経常増減額	323,027	254,510	△ 553,584	△ 542,170	△ 518,217	△ 1,036,105	542,170	△ 493,935	△ 1,012,152

令和7年度 財産目録

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 にいまーる

科 目 ・ 摘 要	金 額 (円)
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	885,897
普通預金	1,669,039
第四銀行(投産)	1,395,118
北越銀行(就労継続支援B型)	248,131
第四銀行(共同生活支援)	51,000
北越銀行(手話普及事業)	2,736,502
新潟ろうきん(管理本部)	1,000
新潟ろうきん(共同生活支援)	103,223
立替金	23,360
前払費用	8,600
火災保険料 損害保険ジャパン株式会社	10,497,241
宿泊費 楽天トラベル	34,819
未収収益	18,600
訓練報酬収入 新潟県国保連合(2,3月分)	91,031
就労支援事業収益 佐文工業所	
利用者負担金収益 利用者様	
仮払金	91,031
振込過大金 新潟日産自動車株式会社	
流動資産合計	17,763,561
2. 固定資産	
有形固定資産	
建物	6,438,390
かめこや建設工事	3,122,033
かめこや追加工事	1
建物附属設備	177,276
手楽来家リフォーム工事	342,377
かめこや給水設備	597,296
かめこや衛生設備	160,600
かめこや電気設備	995,161
洗濯室新設工事	359,325
居室改修工事	18,207
誘導灯設置工事	
階段新設工事	
構築物	1
車両運搬具	1
キャラバンチェアキャブM仕様	1
電気自転車	1
電気自転車	1
かめこやNV100クリッパー	223,251
電気自転車	1
ダイハツハイゼットカーゴ	1
器具・備品	1
テレビ	1
かめこやテレビ	1
冷蔵庫	1
パソコン	1
パソコン	1
看板一式	1
防犯盾	1
エアコン	1
かめこやエアコン	1
かめこやエアコン	1
電気温水器	1
かめこや冷蔵庫	1
かめこや洗濯機	1
iPad pro	1
かめこやiPad pro	1
iPad pro	1
iPad pro	1
パソコン	1
パソコン	1
洗濯機	40,453
テレビ	1
パソコン	1
パソコン	1
パソコン	1
パソコン	1
カメラ	1
ガス衣類乾燥機	37,855
パソコン	1
iPhone	17,396
作業台	176,634
作業台	176,634
透明ディスプレイ	1
透明ディスプレイ	1
アップル製品	1
プリンター	43,588
ダイニングこたつ	96,798
エアコン	118,798
空気除菌脱臭機	80,882

	VUEVO Microphones2	75,854		
一括償却資産	自転車	98,520		
土地	かめこや宅地	11,840,000		
	有形固定資産合計		25,237,363	
無形固定資産				
ソフトウェア		53,167		
	無形固定資産合計		53,167	
投資その他の固定資産				
権利金		10,720		
保証金		100,000		
敷金		581,000		
長期前払費用	礼金(未償却分) アイホーム	42,500		
リサイクル預託金	NV100クリッパー	8,510		
	ハイゼットカーゴ	7,690		
	投資その他の固定資産合計		750,420	
	固定資産合計		26,040,950	
	資産の部合計			43,804,511
Ⅱ. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分工賃	883,472		
	3月分社会保険料	545,082		
	JCBカード	46,168		
前受金	令和8年度賛助会員会費	117,600		
預り金	住民税	132,800		
	敷金(利用者様5名分)	150,000		
	日用品(利用者様2名分)	2,000		
仮受金	利用者様分	7,475		
	流動負債合計		1,884,597	
2. 固定負債				
長期借入金	長期借入金	716,000		
	固定負債合計		716,000	
	負債合計			2,600,597
	正味財産			41,203,914

科 目 ・ 摘 要		当年度	前年度	増減
I 経常収益				
1.	受取会費			
	正会員年会費	180,000	215,000	△ 35,000
	賛助会員会費	132,000	162,000	△ 30,000
2.	訓練報酬収益	59,786,784	59,027,013	759,771
	就労継続支援B型事業・GH			
3.	利用者負担金収益	55,800	0	55,800
4.	就労支援事業収益	6,725,758	7,491,806	△ 766,048
5.	共同支援事業収益	45,000	87,500	△ 42,500
6.	食費収益	1,483,100	1,360,120	122,980
7.	居住費収益	1,870,140	1,800,000	70,140
8.	その他の利用料収益	740,653	603,000	137,653
9.	手話普及事業収益	152,500	240,500	△ 88,000
10.	受取寄付金	4,726,451	152,583	4,573,868
11.	受取助成金	0	0	0
12.	その他収益			
	受取利息	14,965	5,546	9,419
	雑収入	585,356	3,175,815	△ 2,590,459
	経常収益計	76,498,507	74,320,883	2,177,624
II 経常費用				
1.	仕入高	232,216	151,975	80,241
2.	事業費			
	(1) 人件費			
	役員報酬	3,312,000	3,720,000	△ 408,000
	給料手当	33,876,783	27,857,697	6,019,086
	賞与	0	4,540,000	△ 4,540,000
	法定福利費	4,013,333	4,590,015	△ 576,682
	福利厚生費	3,750,930	1,978,660	1,772,270
	人件費計	44,953,046	42,686,372	2,266,674
	(2) その他経費			
	工賃	6,567,732	5,742,784	824,948
	諸謝金	0	0	0
	会議費	0	0	0
	接待交際費	180,000	0	180,000
	教育指導費	322,000	738,700	△ 416,700
	保守料	500,530	784,680	△ 284,150
	旅費交通費	210,494	216,100	△ 5,606
	車両関連費	315,967	446,428	△ 130,461
	通信運搬費	1,017,955	910,365	107,590
	消耗品費	817,274	356,970	460,304
	食材費	2,784,636	2,239,826	544,810
	修繕費	62,345	73,300	△ 10,955
	水道光熱費	1,796,835	1,437,108	359,727
	地代家賃	5,940,000	5,940,000	0
	リース料	1,270,731	1,278,644	△ 7,913
	減価償却費	2,251,904	2,674,770	△ 422,866
	支払保険料	456,405	616,480	△ 160,075
	諸会費	18,700	400,442	△ 381,742
	租税公課	39,072	2,000	37,072
	研修費	30,700	16,800	13,900
	支払手数料	1,320,051	1,322,768	△ 2,717
	雑費	132,804	333,929	△ 201,125
	支払利息	48,362	119,087	△ 70,725
	その他経費計	26,084,497	25,651,181	433,316
	事業費計	71,269,759	68,489,528	2,780,231
2.	管理費			
	(1) 人件費			
	役員報酬	0	0	0
	福利厚生費	463,400	63,300	400,100
	人件費計	463,400	63,300	400,100
	(2) その他経費			
	諸謝金	80,000	184,000	△ 104,000
	印刷製本費	79,591	145,680	△ 66,089
	会議費	335,908	340,828	△ 4,920
	接待交際費	22,065	166,957	△ 144,892
	保険料	169,245	100,045	69,200
	水道光熱費	65,840	47,052	18,788
	旅費交通費	236,964	484,304	△ 247,340

	通信運搬費	224,009	221,250	2,759
	消耗品費	410,214	367,825	42,389
	新聞図書費	0	0	0
	諸会費	26,500	34,100	△ 7,600
	租税公課	167,851	78,800	89,051
	研修費	33,000	18,200	14,800
	支払手数料	385,313	257,052	128,261
	業務委託費	1,500,000	2,500,000	△ 1,000,000
	地代家賃	2,040,000	3,336,900	△ 1,296,900
	寄付金	1,000	1,000	0
	その他経費計	5,777,500	8,283,993	△ 2,506,493
	管理費計	6,240,900	8,347,293	△ 2,106,393
	経常費用計	77,510,659	76,836,821	673,838
	当期経常増減額	△ 1,012,152	△ 2,515,938	1,503,786
Ⅲ	経常外収益			
	1. 固定資産売却益	0	29,999	△ 29,999
	経常外収益計	0	29,999	△ 29,999
Ⅳ	経常外費用			
	1. 雑損失	4,557	0	4,557
	2. 固定資産除却損	115,494	1	115,493
	経常外費用計	120,051	1	115,493
	当期正味財産増減額	△ 1,132,203	△ 2,485,940	1,353,737
	前期繰越正味財産額	42,336,117	44,822,057	△ 2,485,940
	次期繰越正味財産額	41,203,914	42,336,117	△ 1,132,203