

# 決算報告書

第 12 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月 31日

特定非営利活動法人 アップ・トゥ・ユウ

福井県小浜市竜前第5号37番地1

# 令和6年度活動計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
1 正会員受取会費	10,000	
2 賛助会員受取会費	0	
受取会費計		10,000
2. 受取寄付金		
1 受取寄付金	0	
2 資産受贈益	0	
受取寄付金計		0
3. 受取助成金等		
1 受取国庫助成金	8,909,666	
2 受取民間助成金		
3 受取国庫補助金		
4 受取地方公共団体補助金	112,200	
受取助成金等計		9,021,866
4. 事業収益		
1 就労支援事業収入	55,921,989	
2 訓練等給付費等収入	56,742,610	
3 処遇改善臨時特例交付金		
3 値引・戻り高	△ 14,393	
事業収益計		112,650,206
5. その他収益		
1 受取利息	33,186	
2 雑収益	874,808	
その他収益計		907,994
経常収益計		122,590,066
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
1 給料手当		
a 職員	23,618,100	
b 社員	31,239,757	
合計	54,857,857	
2 退職給付費用		
3 法定福利費		
a 職員	3,220,319	
b 社員	3,857,150	
合計	7,077,469	
4 福利厚生費		
人件費計	61,935,326	
(2) その他経費		
1 売上原価		
a 期首棚卸高	698,877	
b 材料費	2,041,314	
c 値引・戻し高		
合計	2,740,191	
c 期末棚卸高	△ 797,168	
売上原価計	1,943,023	
2 業務委託費	321,200	
3 印刷製本費	20,790	
4 給食費	1,501,664	
5 旅費交通費	23,090	
6 燃料費	2,257,086	

# 令和6年度活動計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額		
7 通信運搬費	116,220		
8 消耗品費	818,572		
9 器具什器費	63,140		
10 修繕費	1,110,985		
11 水道光熱費	679,420		
12 賃借料	222,035		
13 減価償却費	2,891,488		
14 保険料	780,765		
15 広告宣伝費	0		
16 租税公課	2,522,300		
17 研修費	102,730		
18 外注加工費	5,102,242		
19 支払手数料	344,327		
20 雑費	507,774		
その他経費 計	21,328,851		
事業費 計		83,264,177	
2. 管理費			
(1) 人件費			
1 給与手当	11,601,139		
2 退職給付費用	2,157,540		
3 法定福利費	2,678,751		
4 福利厚生費	661,449		
人件費 計	17,098,879		
(2) その他経費			
1 印刷製本費	89,699		
2 研修費	0		
3 旅費交通費	95,775		
4 燃料車輛費	50,700		
5 通信運搬費	204,445		
6 消耗品費	143,829		
7 器具什器費	112,190		
8 修繕費	0		
9 水道光熱費	214,595		
10 賃借料	1,483,940		
11 減価償却費	4,500,954		
12 保険料	507,772		
13 広告宣伝費	0		
14 租税公課	7,800		
15 支払手数料	56,717		
17 業務委託費	1,518,066		
18 雑費	468,151		
19 借入金利息支出	290,400		
その他経費 計	9,745,033		
管理費 計		26,843,912	
経常費用 計			110,108,089
当期経常増減額			12,481,977
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	49,999	49,999	49,999
経常外費用 計			
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
雑損失	18,080	18,081	
経常外費用 計			18,081

# 令和6年度活動計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額	
税引前当期正味財産増減額		12,513,895
法人税、住民税及び事業税		4,853
当期正味財産増減額		12,509,042
前期繰越正味財産額		92,723,176
次期繰越正味財産額		105,232,218

## 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）によっております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、法人税法に規定する定率法により償却しております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2. 事業費の内訳

(単位：円)

科 目	①受託事業	②門松事業	③菓子事業	④B型	⑤管理部門	事業部門計
1. 事業費						
(1) 人件費						
1 給料手当						
a 利用者	26,734,481	1,728,494	986,604			29,449,579
c 職員	16,495,017	1,543,900	1,643,179	3,936,004	11,601,139	35,219,239
d 利用者工賃				1,790,178		1,790,178
給料手当 計	43,229,498	3,272,394	2,629,783	5,726,182	11,601,139	66,458,996
2 退職給付費用					2,157,540	2,157,540
3 法定福利費	5,742,041	443,514	356,963	534,951	2,678,751	9,756,220
4 福利厚生費			0		661,449	661,449
人件費 計	48,971,539	3,715,908	2,986,746	6,261,133	17,098,879	79,034,205
(2) その他経費						
1 売上原価						
a 期首棚卸高			698,877			698,877
b 材料費	616,143	842,955	582,216			2,041,314
c 値引・戻し高						0
d 期末棚卸高			△ 797,168			△ 797,168
売上原価 計	616,143	842,955	483,925			1,943,023
2 燃料費						
a 車両	1,358,255	171,672	247,519	296,802	50,700	2,124,948
b その他	164,665	18,173				182,838
燃料費 計	1,522,920	189,845	247,519	296,802	50,700	2,307,786
3 修繕費						
a 車両	911,940					911,940
b その他	199,045					199,045
修繕費 計	1,110,985	0	0	0		1,110,985
4 印刷製本費		20,790			89,699	110,489
5 給食費	1,242,824			258,840		1,501,664
6 旅費交通費	18,870	4,220			95,775	118,865
7 通信運搬費	18,194	13,310	84,716		204,445	320,665
8 消耗品費	244,976	83,712	488,405	1,479	143,829	962,401
9 器具什器費	63,140				112,190	175,330
10 水道光熱費		71,486	493,207	114,727	214,595	894,015
11 賃借料	165,935	56,100			1,483,940	1,705,975
12 減価償却費	2,544,802		96,628	250,058	4,500,954	7,392,442
13 保険料	633,845		67,580	79,340	507,772	1,288,537
14 広告宣伝費						0
15 租税公課	2,052,486	115,674	213,496	140,644	7,800	2,530,100
16 研修費	102,730					102,730
17 外注加工費	4,409,317		692,925			5,102,242
18 支払手数料						
a 販売委託手数料			335,548			335,548
b 振込手数料 他	6,258	△ 70	1,271	1,320	56,717	65,496
支払手数料 計	6,258	△ 70	336,819	1,320	56,717	401,044
19 業務委託費			57,200	264,000	1,518,066	1,839,266

計算書類の注記

20 借入金利息支出					290,400	290,400
21 雑費	391,804	10,450	99,450	6,070	468,151	975,925
その他経費 計	15,145,229	1,408,472	3,361,870	1,413,280	9,745,033	31,073,884
経常費用 計	64,116,768	5,124,380	6,348,616	7,674,413	26,843,912	110,108,089

3. 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	52,405,985			52,405,985	8,468,393	43,937,592
構築物	6,687,000			6,687,000	1,529,721	5,157,279
建物付属設備	18,120,051			18,120,051	5,366,590	12,753,461
車両運搬具	13,703,268	2,691,460	2	16,394,726	13,009,739	3,384,987
工具器具備品	4,797,590			4,797,590	4,037,731	759,859
投資その他の資産						
出資金	50,000			50,000		50,000
敷金	0			0		0
保証料積立	125,000		125,000	0		0
リサイクル預託金	79,210	22,860	18,080	83,990		83,990
保険積立金	3,117,848	389,731		3,507,579		3,507,579
合計	99,085,952	3,104,051	143,082	102,046,921	32,412,174	69,634,747

4. 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
長期借入金				
役員	0		0	0
設備・整備資金	54,264,000		3,192,000	51,072,000
合計	54,264,000	0	3,192,000	51,072,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
長期借入金		
役員		
合計	0	0

# 令和 6 年度 貸借対照表

令和7年3月31日 現在

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	74,736,709		
売掛金	3,847,958		
未収金	8,706,144		
棚卸資産	797,168		
前払費用	337,129		
流動資産 合計		88,425,108	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	43,937,592		
構築物	5,157,279		
車両運搬具	3,384,987		
工具器具備品	759,859		
土地	13,000,000		
建物付属設備	12,753,461		
有形固定資産 計	78,993,178		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産 計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	50,000		
保証料積立	0		
リサイクル預託金	83,990		
保険積立金	3,507,579		
投資その他の資産 計	3,641,569		
固定資産 合計		82,634,747	
資産 合計			171,059,855
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	14,218		
未払消費税等	1,380,900		
未払費用	13,107,365		
前受金	275,000		
預り金	△ 21,846		
流動負債 合計		14,755,637	
2. 固定負債			
長期借入金			
役員			
独立行政法人福祉医療機構	51,072,000		
長期借入金 計	51,072,000		
固定負債 合計		51,072,000	
負債 合計			65,827,637
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		92,723,176	
当期正味財産増減額		12,509,042	
正味財産 合計			105,232,218
負債及び正味財産 合計			171,059,855

# 令和6年度財産目録

令和7年3月31日 現在

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	36,522	
小浜信用金庫普通預金	33,723,705	
福井銀行普通預金	32,539,997	
設備等整備資金	8,436,485	
現金預金 計	74,736,709	
売掛金		
就労支援事業売掛金	3,847,958	
未収金		
研修会負担金		
訓練等給付費未収金	8,575,020	
利用者負担金	131,124	
未収金 計	8,706,144	
棚卸資産		
半製品	797,168	
前払費用		
未経過広告料	51,334	
未経過火災保険料	285,795	
流動資産 合計		88,425,108
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
社屋	35,142,369	
倉庫	8,208,789	
喫煙室 (倉庫隣接)	586,434	
建物 計	43,937,592	
構築物		
外溝舗装工事	5,012,042	
駐車場ライン	145,237	
構築物 計	5,157,279	
車両運搬具		
ホンダアクティバン	1	
ステップワゴン	1	
ライトエース	1	
キャンタートラック	521,472	
ハイエース	1,392,872	
ステップワゴン	1	
ホンダフリード	143,334	
キャラバン	737,580	
ステップワゴン	589,725	
車両運搬具 計	3,384,987	
工具器具備品		
バキュームクリーナー	1	
冷凍冷蔵庫	1	
エアコン	1	
電機乾燥機	1	
三菱エアコン	1	

# 令和6年度 財産目録

令和7年3月31日 現在

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位:円)

科 目	金 額	
清掃具ホルエイ インバーター	1	
清掃具ホルエイ インバーター2	1	
パソコン	1	
芝刈機	58,607	
スチームコンベクション	1	
卓上ミキサー	1	
コントロールジェットバキュームクリーナー	47,588	
看板	1	
エアコン (2階資料室)	186,473	
防犯カメラ	90,606	
ノートパソコン	1	
ホルックブルア (草刈機押し型)	273,447	
ノートパソコン	51,563	
ノートパソコン	51,563	
工具器具備品 計	759,859	
土地	13,000,000	
建物付属設備		
給排水〔水洗〕設備	261,460	
電気設備工事 (社屋)	3,471,732	
電気設備工事 (倉庫)	562,799	
空調工事	3,034,617	
自動火災報知機	544,547	
給排水衛生設備工事 (社屋)	4,163,024	
給排水衛生設備工事 (倉庫)	250,095	
入口屋根テラス	465,187	
建物付属設備 計	12,753,461	
有形固定資産 計	78,993,178	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産 計	0	
(3) 投資その他の資産		
出資金		
小浜信用金庫	50,000	
保証料積立		
平田不動産保証料積立		
リサイクル預託金		
福井480く4030	8,650	
福井501て6690	13,440	
ライトエース	4,640	
キャンタートラック	8,830	
ハイエース	11,870	
ステップワゴン	13,700	
キャラバン	9,160	
ステップワゴン	13,700	
リサイクル預託金 計	83,990	
保険積立金		
オリックス保険	3,507,579	
投資その他の資産 計	3,641,569	
固定資産 合計		82,634,747

# 令和 6 年度 財 産 目 録

令和7年3月31日 現在

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位：円)

科 目	金 額		
資産 合計			171,059,855
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金			
事業費買掛金	14,218		
未払消費税等			
当期確定分未払消費税	1,380,900		
未払費用			
事業費未払費用	7,318,772		
管理費未払費用	5,788,593		
未払費用 計	13,107,365		
前受金	275,000		
預り金	△ 21,846		
流動負債 合計		14,755,637	
2. 固定負債			
長期借入金			
役員	0		
独立行政法人福祉医療機構	51,072,000		
長期借入金 計	51,072,000		
固定負債 合計		51,072,000	
負債 合計			65,827,637
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		92,723,176	
当期正味財産増減額		12,509,042	
正味財産 合計			105,232,218
負債及び正味財産 合計			171,059,855