

決 算 報 告 書

第 11期

自 令和6年 4月 1日

至 令和7年 3月31日

一般社団法人フィールド

岡山県北区東古松三丁目5-15

活 動 計 算 書

[税込] (単位 : 円)

一般社団法人フィールド

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金A型	20,555,965		
受取助成金B型	23,023,713		
受取助成金金	5,494,000	49,073,678	
【事業収益】			
B型アイライフ作業受託収益	3,910,895		
A型フィールド作業受託事業収益	11,865,122	15,776,017	
【その他収益】			
受取 利息	8,560		
雑 収 益	93,000	101,560	
経常収益 計			64,951,255
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
指導員給料 手当(事業)	38,759,099		
B 型 工 賃	1,764,620		
賞 与	3,900,000		
A型利用者賃金手当	12,896,929		
法定福利費(事業)	5,286,844		
福利厚生費(事業)	1,562,538		
指導員労働保険(事業)	1,404,998		
利用者労働保険(事業)	111,582		
人件費計	65,686,610		
(その他経費)			
売上 原価	33,000		
作業経費	220,568		
事業経費	3,490		
事務消耗品費(事業)	424,590		
会 議 費(事業)	37,113		
交 際 費 (事業)	335,865		
旅費交通費(事業)	1,143,837		
車 両 費(事業)	2,469,064		
通信運搬費(事業)	324,219		
消耗品 費(事業)	2,104,190		
修 繕 費(事業)	261,975		
水道光熱費(事業)	1,101,137		
A型フィールド地代 家賃(事業)	3,231,405		
リース料(事業)	1,082,996		
B型アイ・ライフ-地代 家賃	1,878,015		
減価償却費(事業)	5,659,864		
保 険 料(事業)	1,174,160		
諸 会 費(事業)	43,000		
租税 公課(事業)	1,369,400		
研 修 費	86,462		
支払手数料(事業)	559,497		
雑 費(事業)	578,469		
その他経費計	24,122,316		
事業費 計		89,808,926	
【管理費】			
(人件費)			
退 職 金	24,000,000		
人件費計	24,000,000		
(その他経費)			
その他経費計	0		
管理費 計		24,000,000	
経常費用 計			113,808,926
当期経常増減額			△ 48,857,671

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

一般社団法人フィールド

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
雑 損 失	1, 526, 849	
経常外費用 計		1, 526, 849
税引前当期正味財産増減額		△ 50, 384, 520
当期正味財産増減額		△ 50, 384, 520
前期繰越正味財産額		89, 925, 449
次期繰越正味財産額		39, 540, 929

貸借対照表

一般社団法人フィールド

[税込] (単位：円)
令和7年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	2,813,979
現 金	51,846	未 払 費 用	5,429,255
小口 現金	47,768	従業員預り金	537,459
現 金 レクリエーション	5,080	流動負債 計	8,780,693
大口 現金アイライフ	16,772	負債合計	8,780,693
普通 預金 中国銀行	5,691,204	正 味 財 産 の 部	
普通 預金 中国銀行(特報)	5,115,657	【正味財産】	
普通 預金 中国銀行アイライフ	6,210,484	前期繰越正味財産額	89,925,449
普通 預金 ゆうちょ銀行	27,135	当期正味財産増減額	△ 50,384,520
現金・預金 計	17,165,946	正味財産 計	39,540,929
(その他流動資産)		正味財産合計	39,540,929
未収 収益	6,750,382		
立 替 金	3,000,000		
短期貸付金	550,000		
その他流動資産 計	10,300,382		
流動資産合計	27,466,328		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	62,712		
車両運搬具	9,783,340		
什器 備品	519,802		
有形固定資産 計	10,365,854		
(投資その他の資産)			
保 証 金	2,589,410		
敷 金	2,414,609		
長期貸付金	5,424,731		
投資その他の資産 計	10,428,750		
固定資産合計	20,794,604		
【繰延資産】			
繰延 資産	60,690		
繰延資産 計	60,690		
資産合計	48,321,622	負債及び正味財産合計	48,321,622

財務諸表の注記

一般社団法人フィールド

令和7年 3月31日 現在

【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
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)		
科目	全事業所	合計
(人件費)		
指導員給料 手当(事業)	38,759,099	38,759,099
B型工賃	1,764,620	1,764,620
賞与	3,900,000	3,900,000
A型利用者賃金手当	12,896,929	12,896,929
法定福利費(事業)	5,286,844	5,286,844
福利厚生費(事業)	1,562,538	1,562,538
指導員労働保険(事業)	1,404,998	1,404,998
利用者労働保険(事業)	111,582	111,582
人件費計	65,686,610	65,686,610
(その他経費)		
仕入高	33,000	33,000
作業経費	220,568	220,568
事業経費	3,490	3,490
事務消耗品費(事業)	424,590	424,590
会議費(事業)	37,113	37,113
交際費(事業)	335,865	335,865
旅費交通費(事業)	1,143,837	1,143,837
車両費(事業)	2,469,064	2,469,064
通信運搬費(事業)	324,219	324,219
消耗品費(事業)	2,104,190	2,104,190
修繕費(事業)	261,975	261,975
水道光熱費(事業)	1,101,137	1,101,137
A型フィールド地代 家賃(事業)	3,231,405	3,231,405
リース料(事業)	1,082,996	1,082,996
B型アイ・ライファー地代 家賃	1,878,015	1,878,015
減価償却費(事業)	5,659,864	5,659,864
保険料(事業)	1,174,160	1,174,160
諸会費(事業)	43,000	43,000
租税公課(事業)	1,369,400	1,369,400
研修費	86,462	86,462
支払手数料(事業)	559,497	559,497
雑費(事業)	578,469	578,469
その他経費計	24,122,316	24,122,316
合計	89,808,926	89,808,926

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)		
内容	金額	算定方法

--	--	--

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
建物付属設備	956,880			956,880	894,168	62,712
車両運搬具	24,040,355		1,200,000	22,840,355	13,357,014	9,483,341
工具器具備品	2,507,504			2,507,504	1,987,702	519,802
合計	27,504,739	0	1,200,000	26,304,739	16,238,884	10,065,855

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【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】

財 産 目 録

一般社団法人フィールド

[税込] (単位：円)
令和7年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	51,846		
小口 現金	47,768		
現金 レクリエーション	5,080		
大口 現金アイライフ	16,772		
普通 預金 中国銀行	5,691,204		
普通 預金 中国銀行(特報)	5,115,657		
普通 預金 中国銀行アイライフ	6,210,484		
普通 預金 ゆうちょ銀行	27,135		
現金・預金 計	17,165,946		
(その他流動資産)			
未収 収益	6,750,382		
岡山県国保連	(6,456,138)		
(株)ビックス	(76,384)		
渡辺ビニールパイプ	(99,060)		
(株)林原	(118,800)		
立 替 金	3,000,000		
辻本修芳	(3,000,000)		
短期貸付金	550,000		
引地 浩輔	(250,000)		
竹下 正規	(300,000)		
その他流動資産 計	10,300,382		
流動資産合計		27,466,328	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	62,712		
車両運搬具	9,783,340		
什器 備品	519,802		
有形固定資産 計	10,365,854		
(投資その他の資産)			
保 証 金	2,589,410		
敷 金	2,414,609		
長期貸付金	5,424,731		
金子 信也	(5,424,731)		
投資その他の資産 計	10,428,750		
固定資産合計		20,794,604	
【繰延資産】			
繰延 資産	60,690		
繰延資産 計		60,690	
資産の部 合計			48,321,622
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	2,813,979		
3月分フィールド給与	(2,813,979)		
未 払 費 用	5,429,255		
従業員預り金	537,459		
源泉税	(318,559)		
住民税	(218,900)		
流動負債 計		8,780,693	
負債の部 合計			8,780,693
正味財産			39,540,929

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人フィールド

[税込] (単位：円)

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常収益】		
【受取助成金等】		
受取助成金A型	20,555,965	
処遇改善加算	(412,774)	
就労支継続援A型支援給付	(18,382,704)	
特定処遇改善加算	(92,588)	
ベースアップ等支援加算金未設定	(70,795)	
福祉・介護職員加算	(13,261)	
福祉・介護特例交付金定	(1,269,073)	
その他補助	(314,770)	
受取助成金B型	23,023,713	
就労継続支B型訓練等給付金	(17,439,339)	
ベースアップ等支援加算金定	(1,999,341)	
福祉・介護職員臨時特例交付金	(1,621,855)	
その他補助	(1,963,178)	
受取助成金金	5,494,000	
その他補助	(5,494,000)	
【事業収益】		
B型アイライフ作業受託収益	3,910,895	
鳥城公園	(627,000)	
サントク	(458,304)	
ちびっこ	(67,200)	
バザー	(65,580)	
バザー2	(19,250)	
渡辺ビニール化学工業(株)	(1,310,771)	
ナガセ	(705,650)	
ミニ売却	(632,390)	
サンオリエント2	(24,750)	
A型フィールド作業受託事業収益	11,865,122	
鳥城公園	(6,270,000)	
マルナカ	(3,035,670)	
サントク	(534,688)	
サンオリエント2	(27,500)	
ナガセ	(707,696)	
大元	(979,000)	
サンオリエント	(103,950)	
渡辺ビニール化学工(株)	(206,618)	
【その他収益】		
受取 利息	8,560	
雑 収 益	93,000	
経常収益 計		64,951,255
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
指導員給料 手当(事業)	38,759,099	
フィールド指導員給与	(38,759,099)	
B 型 工 賃	1,764,620	
賞 与	3,900,000	
A型利用者賃金手当	12,896,929	
フィールド利用者賃金	(12,896,929)	
法定福利費(事業)	5,286,844	
福利厚生費(事業)	1,562,538	
フィールド弁当代	(487,771)	
アイライフワー	(1,074,767)	
指導員労働保険(事業)	1,404,998	
利用者労働保険(事業)	111,582	
人件費計	65,686,610	

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人フィールド

[税込] (単位：円)

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

(その他経費)	
売上 原価	33,000
作業経費	220,568
A型フィールド作業経費	(7,908)
B型アイライフワー	(112,688)
その他補助	(99,972)
事業経費	3,490
事務消耗品費(事業)	424,590
アイル事務消耗費	(18,472)
その他補助	(406,118)
会議 費(事業)	37,113
交 際 費(事業)	335,865
旅費交通費(事業)	1,143,837
フィールド 指導員交通費	(359,796)
アイル駐車料金	(32,440)
その他指導員交通費	(393,095)
その他補助	(358,506)
車 両 費(事業)	2,469,064
がリソ代A型作業経費	(377,190)
がリソ代A型事業経費	(377,187)
がリソ代B型作業経費	(724,461)
がリソ代B型事業経費	(30,000)
アイル車両関連費	(56,200)
フィールド 車両関連費	(904,026)
通信運搬費(事業)	324,219
B型アイライフ通信費	(196,470)
郵送料	(41,739)
TIKITIKインターネット	(41,800)
その他未設定	(44,210)
消耗品 費(事業)	2,104,190
アイル消耗品費	(290,521)
その他補助	(1,813,669)
修 繕 費(事業)	261,975
水道光熱費(事業)	1,101,137
アイル水道光熱費	(306,981)
その他補助	(794,156)
A型フィールド地代 家賃(事業)	3,231,405
家賃作業経費A型	(1,615,707)
家賃事業経費A型	(1,615,698)
リース料(事業)	1,082,996
STMB型アイル	(206,910)
パソコンリース料	(22,990)
その他補助	(853,096)
B型アイ・ライフワー地代 家賃	1,878,015
作業経費家賃	(1,502,412)
事業経費家賃	(375,603)
減価償却費(事業)	5,659,864
保 険 料(事業)	1,174,160
諸 会 費(事業)	43,000
租税 公課(事業)	1,369,400
税金	(165,300)
その他補助	(1,204,100)
研 修 費	86,462
支払手数料(事業)	559,497
雑 費(事業)	578,469
B型アイライフワー	(44,312)
その他補助	(534,157)

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人フィールド

[税込] (単位：円)

	自 令和6年 4月 1日	至 令和7年 3月31日
その他経費計	24,122,316	
事業費 計		89,808,926
【管理費】		
(人件費)		
退職金	24,000,000	
人件費計	24,000,000	
(その他経費)		
その他経費計	0	
管理費 計		24,000,000
経常費用 計		113,808,926
当期経常増減額		△ 48,857,671
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
雑損失	1,526,849	
経常外費用 計		1,526,849
税引前当期正味財産増減額		△ 50,384,520
当期正味財産増減額		△ 50,384,520
前期繰越正味財産額		89,925,449
次期繰越正味財産額		39,540,929