

# 決 算 報 告 書

(第 5 期)

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

一社) パーソナルサービス支援機構

鹿児島県鹿屋市西原2丁目18番33号



貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 ( 単位 円 )

| 資 産 の 部         |               | 負 債 の 部         |               |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 科 目             | 金 額           | 科 目             | 金 額           |
| 【 流 動 資 産 】     | 【 9,256,113 】 | 【 流 動 負 債 】     | 【 367,244 】   |
| 現 金 ・ 預 金       | 8,891,836     | 預 り 金           | 367,244       |
| 立 替 金           | 456,772       | 【 固 定 負 債 】     | 【 8,527,470 】 |
| 前 払 費 用         | ▲92,495       | 長 期 借 入 金       | 8,527,470     |
| 【 固 定 資 産 】     | 【 8,609,200 】 | 負 債 合 計         | 8,894,714     |
| ( 有 形 固 定 資 産 ) | ( 8,609,200 ) | 純 資 産 の 部       |               |
| 土 地             | 8,609,200     | 【 株 主 資 本 】     | 【 9,090,109 】 |
| 【 繰 延 資 産 】     | 【 119,510 】   | 資 本 金           | 300,000       |
| 創 立 費           | 112,500       | ( 利 益 剰 余 金 )   | ( 8,790,109 ) |
| 開 業 費           | 7,010         | [その他利益剰余金]      | [ 8,790,109 ] |
|                 |               | 繰 越 利 益 剰 余 金   | 8,790,109     |
|                 |               | 純 資 産 合 計       | 9,090,109     |
| 資 産 合 計         | 17,984,823    | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 17,984,823    |

損 益 計 算 書

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

( 単位 円 )

| 科 目                 |            | 金 額         |
|---------------------|------------|-------------|
| 【 経 常 収 益 】         |            |             |
| 利用料 (通信制コース)        | 152,000    |             |
| 利用料 (フリースクール)       | 581,000    |             |
| 利 用 料 ( 居 場 所 )     | 39,000     |             |
| フリースクール入校料          | 254,000    |             |
| 就労訓練事業所入所料          | 20,000     |             |
| 中間的就労等登録料           | 3,000      |             |
| 利用料 (自活準備ホーム)       | 294,000    | 1,343,000   |
| 【 経 常 費 用 】         |            |             |
| —                   | 45,000     |             |
| 合 計                 | 45,000     | 45,000      |
| 売 上 総 利 益 金 額       |            | 1,298,000   |
| 【販売費及び一般管理費】        |            | 25,739,647  |
| 営 業 損 失 金 額         |            | ▲24,441,647 |
| 【 営 業 外 収 益 】       |            |             |
| 受 取 利 息             | 27         |             |
| 協 賛 支 援 金           | 1,398,900  |             |
| 寄 付 金               | 1,075,173  |             |
| 助 成 金               | 8,000,000  |             |
| 雑 収 入               | 2,073,468  |             |
| 行 政 委 託 ・ 補 助 金     | 15,595,650 |             |
| コ ロ ナ 緊 急 補 助 支 援 金 | 1,000,000  | 29,143,218  |
| 経 常 利 益 金 額         |            | 4,701,571   |
| 税引前当期純利益金額          |            | 4,701,571   |
| 法人税、住民税及び事業税        |            | 71,000      |
| 当 期 純 利 益 金 額       |            | 4,630,571   |

## 販売費及び一般管理費

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

( 単位 円 )

| 科 目               | 金 額        |            |
|-------------------|------------|------------|
| 【 人 件 費 】         |            |            |
| 給 与 手 当           | 13,383,162 |            |
| 法 定 福 利 費         | 1,382,330  |            |
| 福 利 厚 生 費         | 212,510    | 14,978,002 |
| 【 一 】             |            |            |
| 外 部 委 託 費         | 387,700    |            |
| フリースクール備品消耗品費     | 58,683     |            |
| 就労訓練備品消耗品費        | 19,247     |            |
| 旅 費 交 通 費         | 572,808    |            |
| イ ベ ン ト 行 事 費 用   | 93,405     |            |
| 自 活 準 備 ホ ー ム 経 費 | 1,889,145  |            |
| 通 信 費             | 373,621    |            |
| 配 達 運 賃           | 1,320      |            |
| 車 両 費             | 87,858     |            |
| 交 際 費             | 30,722     |            |
| 諸 会 費             | 106,936    |            |
| 寄付金・寄贈品購入費        | 49,910     |            |
| 広 告 宣 伝 費         | 239,442    |            |
| 地 代               | 108,000    |            |
| 賃 借 料             | 3,276,934  |            |
| 家 賃               | 127,000    |            |
| 保 険 料             | 269,230    |            |
| 設 備 使 用 費         | 89,800     |            |
| 光 熱 水 費           | 639,772    |            |
| 事 務 所 消 耗 品 費     | 282,100    |            |
| 備 品 購 入 費         | 546,480    |            |
| 利用者等食事関連費         | 1,105,662  |            |
| 租 税 公 課           | 206,990    |            |
| 振 込 み 手 数 料       | 990        |            |
| 引 落 し 手 数 料       | 64,350     |            |
| 報 償 費             | 91,540     |            |
| 中 間 的 就 労 行 動 費   | 12,000     |            |
| 雑 費               | 30,000     | 10,761,645 |
| 合 計               |            | 25,739,647 |

一社) パーソナルサービス支援機構

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

( 単位 円 )

| 科 目                  | 金 | 額      |
|----------------------|---|--------|
| 【 一 】<br>講 師 等 委 託 費 |   | 45,000 |
| —                    |   | 45,000 |
| —                    |   | 45,000 |

( 単位 円 )

|         | 法人資本    |           |           |
|---------|---------|-----------|-----------|
|         | 資本金     | 利益剰余金     | 法人資本合計    |
|         |         | その他利益剰余金  |           |
|         |         | 繰越利益剰余金   |           |
| 当期首残高   | 300,000 | 4,159,538 | 4,459,538 |
| 当期変動額   |         |           |           |
| 当期変動額合計 | 0       | 4,630,571 | 4,630,571 |
| 当期末残高   | 300,000 | 8,790,109 | 9,090,109 |

上記の通りご報告申し上げます。

令和 5 年 4 月 3 日

一社) パーソナルサービス支援機構

代 表 理 事      大   倉   一   真  
理                    谷   川   勝   彦  
理                    日   野   尚   子

監査の結果、適法かつ正確なる事を認めます。

令和 5 年 4 月 3 日

監                    査                    節   賀   智   恵



## 監査報告書（令和4年度・第5期）

一般社団法人パーソナルサービス支援機構

代表理事 大倉 一真 殿

私、監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの第5期における理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類、附属明細書及び財産目録について検討しました。

### 2 監査の結果

#### （1）事業報告等の監査結果

①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### （2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

令和5年4月3日

監事 節賀 智恵



全科目合計残高試算表（貸借対照表）

令和 5年 3月31日 現在

[ 0 一般社団法人パーソナルサービス支]

1頁

| 勘 定 科 目          |                       | 前 月 残 高               | 借 方        | 貸 方        | 繰 越 残 高    | 構成比       |      |
|------------------|-----------------------|-----------------------|------------|------------|------------|-----------|------|
| 資 産<br>の<br>部    | 流<br>動<br>資<br>産      | 1100 現 金              |            | 3,733,623  | 3,709,623  | 24,000    | 0.1  |
|                  |                       | 1101 休眠口座（決済用）        |            | 8,000,440  | 692,640    | 7,307,800 | 40.6 |
|                  |                       | （ 現 金 ）               |            | 11,734,063 | 4,402,263  | 7,331,800 | 40.8 |
|                  |                       | 1120 鹿銀・普3055897(法人   | 4,179,078  | 23,378,432 | 26,585,229 | 972,281   | 5.4  |
|                  |                       | 1124 鹿銀・普3073004(リース) | 100        | 1,068,000  | 1,068,000  | 100       | 0.0  |
|                  |                       | 1125 鹿銀・普3072998(就労)  | 100        | 354,000    | 354,000    | 100       | 0.0  |
|                  |                       | 1126 宮銀・普151420(寄付基   |            | 11,940,958 | 11,353,403 | 587,555   | 3.3  |
|                  |                       | （ 流 動 性 預 金 ）         | 4,179,278  | 36,741,390 | 39,360,632 | 1,560,036 | 8.7  |
|                  |                       | （ 固 定 性 預 金 ）         |            |            |            |           |      |
|                  |                       | （ 預 金 ）               | 4,179,278  | 36,741,390 | 39,360,632 | 1,560,036 | 8.7  |
|                  |                       | 〔 現 金 預 金 〕           | 4,179,278  | 48,475,453 | 43,762,895 | 8,891,836 | 49.4 |
|                  |                       | 〔 営 業 債 権 〕           |            |            |            |           |      |
|                  |                       | 〔 有 価 証 券 〕           |            |            |            |           |      |
|                  |                       | 〔 棚 卸 資 産 〕           |            |            |            |           |      |
|                  |                       | 1411 立 替 金            | 546,448    |            | 89,676     | 456,772   | 2.5  |
|                  |                       | 1420 前 払 費 用          | ▲67,819    |            | 24,676     | ▲92,495   | ▲0.5 |
|                  |                       | 〔その他流動資産〕             | 478,629    |            | 114,352    | 364,277   | 2.0  |
|                  |                       | 【 流 動 資 産 】           | 4,657,907  | 48,475,453 | 43,877,247 | 9,256,113 | 51.5 |
|                  | 固<br>定<br>資<br>産      | 2210 土 地              |            | 8,609,200  |            | 8,609,200 | 47.9 |
|                  |                       | 〔有形固定資産〕              |            | 8,609,200  |            | 8,609,200 | 47.9 |
|                  |                       | 〔無形固定資産〕              |            |            |            |           |      |
|                  |                       | 〔投資その他の資産〕            |            |            |            |           |      |
|                  |                       | 【 固 定 資 産 】           |            | 8,609,200  |            | 8,609,200 | 47.9 |
|                  |                       | 3110 創 立 費            | 112,500    |            |            | 112,500   | 0.6  |
|                  |                       | 3120 開 業 費            | 7,010      |            |            | 7,010     | 0.0  |
|                  | 【 繰 延 資 産 】           | 119,510               |            |            | 119,510    | 0.7       |      |
|                  | 【 資 産 の 部 】           | 4,777,417             | 57,084,653 | 43,877,247 | 17,984,823 | 100.0     |      |
| 負<br>債<br>の<br>部 | 4170 預 り 金            | 317,879               | 1,459,283  | 1,508,648  | 367,244    | 2.0       |      |
|                  | 【 流 動 負 債 】           | 317,879               | 1,459,283  | 1,508,648  | 367,244    | 2.0       |      |
|                  | 5110 長 期 借 入 金        |                       | 361,009    | 8,888,479  | 8,527,470  | 47.4      |      |
|                  | 【 固 定 負 債 】           |                       | 361,009    | 8,888,479  | 8,527,470  | 47.4      |      |
|                  | 【 引 当 金 】             |                       |            |            |            |           |      |
|                  | 【 負 債 の 部 】           | 317,879               | 1,820,292  | 10,397,127 | 8,894,714  | 49.5      |      |
|                  | 純<br>資<br>産<br>の<br>部 | 株主資本                  | 7110 資 本 金 | 300,000    |            | 300,000   | 1.7  |
| 【繰越利益剰余金】        |                       | 4,159,538             |            | 4,630,571  | 8,790,109  | 48.9      |      |
| 【当期純損益金額】        |                       |                       |            | 4,630,571  | 4,630,571  | 25.7      |      |
| 【株主資本】           |                       | 4,459,538             |            | 4,630,571  | 9,090,109  | 50.5      |      |
| 【純資産の部】          |                       | 4,459,538             |            | 4,630,571  | 9,090,109  | 50.5      |      |
| 【負債・純資産の部】       |                       | 4,777,417             | 1,820,292  | 15,027,698 | 17,984,823 | 100.0     |      |

全科目合計残高試算表（損益計算書）

期間 令和 4年 4月 1日 ～ 令和 5年 3月31日

[ 0 一般社団法人パーソナルサービス支]

2頁

| 勘 定 科 目                                        |                    | 前 月 残 高 | 借 方        | 貸 方       | 繰 越 残 高    | 構 成 比 |
|------------------------------------------------|--------------------|---------|------------|-----------|------------|-------|
| 純<br>売<br>上<br>高                               | 8000 利用料（通信制コース    |         |            | 152,000   | 152,000    | 11.3  |
|                                                | 8001 利用料（フリースクー    |         |            | 581,000   | 581,000    | 43.3  |
|                                                | 8003 利用料（居 場所）     |         |            | 39,000    | 39,000     | 2.9   |
|                                                | 8005 フリースクール入校料    |         |            | 254,000   | 254,000    | 18.9  |
|                                                | 8006 就労訓練事業所入所料    |         |            | 20,000    | 20,000     | 1.5   |
|                                                | 8007 中間的就労等登録料     |         |            | 3,000     | 3,000      | 0.2   |
|                                                | 8009 利用料（自活準備ホー    |         |            | 294,000   | 294,000    | 21.9  |
| （ 純 売 上 高 ）                                    |                    |         |            | 1,343,000 | 1,343,000  | 100.0 |
| 売<br>上<br>原<br>価                               | （ 仕 入 高 ）          |         |            |           |            |       |
|                                                | （ 材 料 費 ）          |         |            |           |            |       |
|                                                | 8211 講 師 等 委 託 費   |         | 45,000     |           | 45,000     | 3.4   |
|                                                | （ 労 務 費 ）          |         | 45,000     |           | 45,000     | 3.4   |
|                                                | （ 外 注 加 工 費 ）      |         |            |           |            |       |
|                                                | （ 経 費 ）            |         |            |           |            |       |
|                                                | 〔 一 〕              |         | 45,000     |           | 45,000     | 3.4   |
| （ 売 上 原 価 ）                                    |                    |         | 45,000     |           | 45,000     | 3.4   |
| 〔 売上総利益金額 〕                                    |                    |         | 1,298,000  |           | 1,298,000  | 96.6  |
| 販<br>売<br>費<br>及<br>び<br>一<br>般<br>管<br>理<br>費 | 8313 給 与 手 当       |         | 13,383,162 |           | 13,383,162 | 996.5 |
|                                                | 8350 法 定 福 利 費     |         | 1,382,330  |           | 1,382,330  | 102.9 |
|                                                | 8351 福 利 厚 生 費     |         | 212,510    |           | 212,510    | 15.8  |
|                                                | 8352 外 部 委 託 費     |         | 387,700    |           | 387,700    | 28.9  |
|                                                | 8353 フリースクール備品消耗品費 |         | 58,683     |           | 58,683     | 4.4   |
|                                                | 8354 就労訓練備品消耗品費    |         | 19,247     |           | 19,247     | 1.4   |
|                                                | 8410 旅 費 交 通 費     |         | 572,808    |           | 572,808    | 42.7  |
|                                                | 8411 イベント行事費用      |         | 93,405     |           | 93,405     | 7.0   |
|                                                | 8412 自活準備ホーム経費     |         | 1,889,145  |           | 1,889,145  | 140.7 |
|                                                | 8420 通 信 費         |         | 373,621    |           | 373,621    | 27.8  |
|                                                | 8421 配 達 運 賃       |         | 1,320      |           | 1,320      | 0.1   |
|                                                | 8430 車 両 費         |         | 87,858     |           | 87,858     | 6.5   |
|                                                | 8440 交 際 費         |         | 30,722     |           | 30,722     | 2.3   |
|                                                | 8441 諸 会 費         |         | 106,936    |           | 106,936    | 8.0   |
|                                                | 8442 寄付金・寄贈品購入費    |         | 49,910     |           | 49,910     | 3.7   |
|                                                | 8450 広 告 宣 伝 費     |         | 239,442    |           | 239,442    | 17.8  |
|                                                | 8511 地 代           |         | 108,000    |           | 108,000    | 8.0   |
|                                                | 8512 賃 借 料         |         | 3,276,934  |           | 3,276,934  | 244.0 |
|                                                | 8513 家 賃           |         | 127,000    |           | 127,000    | 9.5   |
|                                                | 8520 保 険 料         |         | 269,230    |           | 269,230    | 20.0  |
|                                                | 8540 設 備 使 用 費     |         | 89,800     |           | 89,800     | 6.7   |
|                                                | 8541 光 熱 水 費       |         | 639,772    |           | 639,772    | 47.6  |
|                                                | 8550 事 務 所 消 耗 品 費 |         | 282,100    |           | 282,100    | 21.0  |
|                                                | 8551 備 品 購 入 費     |         | 546,480    |           | 546,480    | 40.7  |
|                                                | 8553 利用者等食事関連費     |         | 1,105,662  |           | 1,105,662  | 82.3  |
|                                                | 8570 租 税 公 課       |         | 206,990    |           | 206,990    | 15.4  |
|                                                | 8580 振 込 み 手 数 料   |         | 990        |           | 990        | 0.1   |
|                                                | 8581 引 落 し 手 数 料   |         | 64,350     |           | 64,350     | 4.8   |
|                                                | 8582 報 償 費         |         | 91,540     |           | 91,540     | 6.8   |

全科目合計残高試算表（損益計算書）

期間 令和 4年 4月 1日 ～ 令和 5年 3月31日

[ 0 一般社団法人パーソナルサービス支]

3頁

| 勘 定 科 目               |                 | 前 月 残 高 | 借 方        | 貸 方        | 繰 越 残 高     | 構成比    |
|-----------------------|-----------------|---------|------------|------------|-------------|--------|
|                       | 8583 中間的就労行動費   |         | 12,000     |            | 12,000      | 0.9    |
|                       | 8599 雑 費        |         | 30,000     |            | 30,000      | 2.2    |
| 〔販売費及び一般管理費〕          |                 |         | 25,739,647 |            | 25,739,647  | 999.9  |
| 【 営 業 損 益 金 額 】       |                 |         |            | 24,441,647 | ▲24,441,647 | ▲999.9 |
| 営<br>業<br>外<br>収<br>益 | 8610 受 取 利 息    |         |            | 27         | 27          | 0.0    |
|                       | 8620 協 賛 支 援 金  |         |            | 1,398,900  | 1,398,900   | 104.2  |
|                       | 8630 寄 付 金      |         |            | 1,075,173  | 1,075,173   | 80.1   |
|                       | 8640 助 成 金      |         |            | 8,000,000  | 8,000,000   | 595.7  |
|                       | 8650 雑 収 入      |         |            | 2,073,468  | 2,073,468   | 154.4  |
|                       | 8660 行政委託・補助金   |         |            | 15,595,650 | 15,595,650  | 999.9  |
|                       | 8790 コロナ緊急補助支援金 |         |            | 1,000,000  | 1,000,000   | 74.5   |
| 〔 営 業 外 収 益 〕         |                 |         |            | 29,143,218 | 29,143,218  | 999.9  |
| 〔 営 業 外 費 用 〕         |                 |         |            |            |             |        |
| 【 営 業 外 損 益 金 額 】     |                 |         | 29,143,218 |            | 29,143,218  | 999.9  |
| 【 経 常 損 益 金 額 】       |                 |         | 4,701,571  |            | 4,701,571   | 350.1  |
| 【 特 別 利 益 】           |                 |         |            |            |             |        |
| 【 特 別 損 失 】           |                 |         |            |            |             |        |
| 【 特 別 損 益 金 額 】       |                 |         |            |            |             |        |
| 【税引前当期純損益金額】          |                 |         | 4,701,571  |            | 4,701,571   | 350.1  |
| 9810 法人税、住民税及び事       |                 |         | 71,000     |            | 71,000      | 5.3    |
| 【 当 期 純 損 益 金 額 】     |                 |         | 4,630,571  |            | 4,630,571   | 344.8  |
| 【 合 計 】               |                 |         | 84,760,592 | 84,760,592 |             |        |