

第3期

決算報告書

(自) 令和 7年 4月 1日

(至) 令和 8年 3月31日

〒758-0011

山口県萩市大字椿東平方2917番地

特定非営利活動法人m i & g o

(法人番号: 8250005008881)

金子 拓司

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,652,994		
売掛金	3,537,820		
未収金	5,120,780		
仮払金	11		
流動資産合計		10,311,605	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	854,471		
有形固定資産計	854,471		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		854,471	
資産合計			11,166,076
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	6,317,413		
未払金	50,578		
未払消費税等	598,200		
未払費用	48,534		
預り金	306,555		
流動負債合計		7,321,280	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			7,321,280
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△2,670,424	
当期正味財産増減額		6,515,220	
正味財産合計			3,844,796
負債及び正味財産合計			11,166,076

活動計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
障害福祉サービス費	29,590,079		
就労支援事業収益	32,762,854		
利用者負担金	174,341	62,527,274	
2. その他収益			
受取利息	3,393		
雑収益	4,990,634	4,994,027	
経常収益計			67,521,301
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	37,832,890		
法定福利費	4,153,929		
福利厚生費	50,258		
賞与	40,000		
人件費計	42,077,077		
(2) その他経費			
業務委託費	4,080,000		
旅費交通費	315,749		
車両費	189,742		
通信運搬費	41,125		
消耗品費	446,291		
広告宣伝費	265,100		
修繕費	132,715		
賃借料	10,000,000		
減価償却費	220,329		
保険料	52,030		
租税公課	15,200		
研修費	78,920		
接待交際費	501,546		
新聞図書費	10,369		
雑費	275,729		
その他経費計	16,624,845		
事業費計		58,701,922	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			

特定非営利活動法人 m i & g o

租税公課	598,719		
管理諸費	1,705,440		
その他経費計	2,304,159		
管理費計		2,304,159	
経常費用計			61,006,081
当期経常増減額			6,515,220
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
当期正味財産増減額			6,515,220
前期繰越正味財産額			△2,670,424
次期繰越正味財産額			3,844,796

活動計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(単位：円)

科目	生産活動費	福祉活動費	合計
I 経常収益			
1. 事業収益			
障害福祉サービス費		29,590,079	29,590,079
就労支援事業収益	32,762,854		32,762,854
利用者負担金		174,341	174,341
2. その他収益			
受取利息		3,393	3,393
雑収益	40,000	4,950,634	4,990,634
経常収益計	32,802,854	34,718,447	67,521,301
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	23,011,508	14,821,382	37,832,890
法定福利費	1,047,270	3,106,659	4,153,929
福利厚生費		50,258	50,258
賞与		40,000	40,000
人件費計	24,058,778	18,018,299	42,077,077
(2) その他経費			
業務委託費		4,080,000	4,080,000
旅費交通費		315,749	315,749
車両費		189,742	189,742
通信運搬費		41,125	41,125
消耗品費		446,291	446,291
広告宣伝費	265,100		265,100
修繕費		132,715	132,715
賃借料	7,000,000	3,000,000	10,000,000
減価償却費		220,329	220,329
保険料		52,030	52,030
租税公課		15,200	15,200
研修費		78,920	78,920
接待交際費	501,546		501,546
新聞図書費		10,369	10,369
雑費	82,718	193,011	275,729
その他経費計	7,849,364	8,775,481	16,624,845
事業費計	31,908,142	26,793,780	58,701,922
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0	0	0

(2) その他経費			
租税公課	598,200	519	598,719
管理諸費		1,705,440	1,705,440
その他経費計	598,200	1,705,959	2,304,159
管理費計	598,200	1,705,959	2,304,159
経常費用計	32,506,342	28,499,739	61,006,081
当期経常増減額	296,512	6,218,708	6,515,220
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
当期正味財産増減額	296,512	6,218,708	6,515,220
前期繰越正味財産額	1,964	△2,672,388	△2,670,424
次期繰越正味財産額	298,476	3,546,320	3,844,796

財産目録

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,874		
普通預金	1,651,120		
西京銀行／萩支店／普通預金 2096761	1,540,177		
山口銀行／萩支店／普通預金 5180351	110,943		
売掛金	3,537,820		
未収金	5,120,780		
仮払金	11		
流動資産合計		10,311,605	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	854,471		
有形固定資産計	854,471		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		854,471	
資産合計			11,166,076
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	6,317,413		
金子 拓司	1,507,413		
鳥田 栄二	4,810,000		
未払金	50,578		
株式会社LITALICO	12,078		
税理士法人アカンパニメント	38,500		
未払消費税等	598,200		
未払費用	48,534		
クレジットカード(JCB)	40,145		
その他	8,389		
預り金	306,555		
源泉所得税	△198,000		
社会保険料	486,955		
住民税	17,600		
流動負債合計		7,321,280	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	

特定非営利活動法人 m i & g o

負債合計			7,321,280
正味財産			3,844,796

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）によつてい
ます。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物について
は定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準
該当なし

(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
該当なし

(5) ボランティアによる役務の提供
該当なし

(6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 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 建物附属設備	0	905,000	0	905,000	△ 50,529	854,471
無形固定資産 該当なし						
投資その他の資産 該当なし						
合計						

3. 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	0	0	0	0
短期借入金	6,263,410	7,749,538	7,695,535	6,317,413
合計	6,263,410	7,749,538	7,695,535	6,317,413

4. 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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	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) 受取寄附金 委託料			
活動計算書計 (貸借対照表)			
未払金 短期借入金	6,317,413	6,317,413	
貸借対照表計	6,317,413	6,317,413	

就労支援事業活動収支計算書

(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 mi&go

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	
就労支援事業活動収支の部	収入	売上高	32,802,854
		障害福祉サービス費	0
		就労支援事業収入	32,762,854
		値引・戻り高	0
		その他の収益	40,000
	就労支援事業収入計(1)		32,802,854
	支出	就労支援事業原価	0
		期首棚卸高	0
		当期就労支援事業製造原価	0
		期末棚卸高	0
販売費及び一般管理費		0	
その他の費用		32,506,342	
就労支援事業支出計(2)		32,506,342	
就労支援事業活動収支差額(3) = (1) - (2)		296,512	
福祉事業活動収支の部	収入	自立支援費等収入	29,764,420
		訓練等給付費収入	29,590,079
		利用者負担金	174,341
		運営費収入	0
		会費・入会金・賛助会費	0
		その他の収益	0
		福祉事業活動収入計(4)	29,764,420
	支出	人件費	18,018,299
		役員報酬	0
		職員俸給	14,821,382
		臨時雇用賃金	0
		法定福利費	3,106,659
		退職給付費用	0
		福利厚生費	50,258
		職員賞与	40,000
		管理費	8,775,481
		業務委託費	4,080,000
		旅費交通費	315,749
		車両費	189,742
通信運搬費	41,125		
消耗品費	446,291		
広告宣伝費	0		
修繕費	132,715		

		水道光熱費	0	
		賃借料	3,000,000	
		減価償却費	220,329	
		保険料	52,030	
		諸会費	0	
		租税公課	15,200	
		接待交際費	0	
		支払手数料	0	
		研修費	78,920	
		図書教育費	10,369	
		雑費	193,011	
		福祉事業活動支出計(5)	26,793,780	
		福祉事業活動収支差額(6) = (4) - (5)	2,970,640	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収益	0	
		受取利息配当金収益	3,393	
		その他のサービス活動外収益	4,950,634	
			事業活動外収入計(7)	4,954,027
	支出	支払利息	0	
		その他のサービス活動外費用	1,705,959	
		事業活動外支出計(8)	1,705,959	
		事業活動外収支差額(9) = (7) - (8)	3,248,068	
		経常収支差額(10) = (3) + (6) + (9)	6,515,220	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収益	0	
		施設整備等寄附金収益	0	
		固定資産受贈額	0	
		固定資産売却益	0	
		その他の特別利益	0	
			特別収入計(11)	0
	支出	基本金組入額	0	
		固定資産売却損・処分損	0	
		国庫補助金特別積立金取崩額(除却等)	0	
		国庫補助金特別積立金積立額	0	
		災害損失	0	
		その他の特別損失	0	
		特別支出計(12)	0	
		特別収支差額(13) = (11) - (12)	0	
		当期活動収支差額(14) = (10) + (13)	6,515,220	
繰越活動収支差額の		前期繰越活動収支差額(15)	△ 2,670,424	
		当期末繰越活動収支差額(16) = (14) + (15)	3,844,796	
		基本金取崩額(17)	0	
		その他の積立金取崩額(18)	0	
		その他の積立金積立額(19)	0	

部

次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)

3,844,796

就労支援事業製造原価明細書

(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 mi&go

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	0
2. 当期材料仕入高	0
計	0
3. 期末材料棚卸高	0
当期材料費	0
II 労務費	
1. 利用者賃金	23,011,508
2. 法定福利費	1,047,270
3. 福利厚生費	0
4. 賞与	0
5. 外注費	0
当期労務費	24,058,778
III 経費	
1. 業務委託費	0
2. 車両費	0
3. 通信運搬費	0
4. 備品消耗品費	0
5. 広告宣伝費	265,100
6. 修繕費	0
7. 賃借料	7,000,000
8. 水道光熱費	0
9. 減価償却費	0
10. 保険料	0
11. 租税公課	598,200
12. 接待交際費	501,546
13. 新聞図書費	0
14. 雑費	82,718
当期経費	8,447,564
当期就労支援事業総製造費用	32,506,342
期首棚卸高	0
合計	32,506,342
期末棚卸高	0
当期就労支援事業製造原価	32,506,342

勘定科目残高内訳表

令和 7年 4月 1日～令和 8年 3月31日

科目コード	勘定科目名	法人全体	就労	福祉事業
4211	障害福祉サービス費	29,590,079	0	29,590,079
4212	就労支援事業収益	32,762,854	32,762,854	0
4216	利用者負担金	174,341	0	174,341
	事業収益合計	62,527,274	32,762,854	29,764,420
4371	受取利息	3,393	0	3,393
4379	雑収益	4,990,634	40,000	4,950,634
	その他収益計	4,994,027	40,000	4,954,027
	経常収益計	67,521,301	32,802,854	34,718,447
5411	給料手当	37,832,890	23,011,508	14,821,382
5414	法定福利費	4,153,929	1,047,270	3,106,659
5417	福利厚生費	50,258	0	50,258
5418	賞与	40,000	0	40,000
	人件費計	42,077,077	24,058,778	18,018,299
5437	業務委託費	4,080,000	0	4,080,000
5421	旅費交通費	315,749	0	315,749
5427	車両費	189,742	0	189,742
5422	通信運搬費	41,125	0	41,125
5424	消耗品費	446,291	0	446,291
5423	広告宣伝費	265,100	265,100	0
5425	修繕費	132,715	0	132,715
5429	賃借料	10,000,000	7,000,000	3,000,000
5461	減価償却費	220,329	0	220,329
5431	保険料	52,030	0	52,030
5433	租税公課	15,200	0	15,200
5443	研修費	78,920	0	78,920
5434	接待交際費	501,546	501,546	0
5454	新聞図書費	10,369	0	10,369
5459	雑費	275,729	82,718	193,011
	その他経費計	16,624,845	7,849,364	8,775,481
	事業費合計	58,701,922	31,908,142	26,793,780
6235	租税公課	598,719	598,200	519
6236	管理諸費	1,705,440	0	1,705,440
	その他経費計	2,304,159	598,200	1,705,959
	管理費合計	2,304,159	598,200	1,705,959
	経常費用計	61,006,081	32,506,342	28,499,739
	当期経常増減額	6,515,220	296,512	6,218,708
	経常外収益計	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0
	税引前当期正味財産増減額	6,515,220	296,512	6,218,708
9111	当期正味財産増減額	6,515,220	296,512	6,218,708
9211	前期繰越正味財産額	-2,670,424	1,964	-2,672,388
9311	次期繰越正味財産額	3,844,796	298,476	3,546,320

