

決 算 報 告 書

第 5 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ICOPA

東京都新宿区西落合三丁目30番18号MNビル1階

貸 借 対 照 表

(単位：円)

一般社団法人ICOPA

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】	【 12,880,215】	【流 動 負 債】	【 9,355,948】
現 金 及 び 預 金	6,319,629	短 期 借 入 金	8,700,000
立 替 金	7,390	未 払 金	210,210
未 収 入 金	6,137,493	未 払 費 用	270,752
仮 払 金	68,203	預 り 金	104,986
前 払 費 用	347,500	未 払 法 人 税 等	70,000
【固 定 資 産】	【 29,908,270】	【固 定 負 債】	【 12,519,000】
(有 形 固 定 資 産)	(28,376,854)	長 期 借 入 金	12,519,000
建 物 付 属 設 備	27,420,820	負 債 の 部 計	21,874,948
車 両 運 搬 具	459,291		
器 具 備 品	496,743		
(投資その他の資産)	(1,531,416)		
長 期 前 払 費 用	10,340	純 資 産 の 部	
保 証 金	1,373,000	【株 主 資 本】	【 21,454,609】
保 険 積 立 金	148,076	[基 金]	[10,000,000]
【繰 延 資 産】	【 541,072】	[利 益 剰 余 金]	[11,454,609]
創 立 費	90,360	(その他利益剰余金)	(11,454,609)
開 業 費	331,912	繰 越 利 益 剰 余 金	11,454,609
権 利 金 等	118,800	純 資 産 の 部 計	21,454,609
資 産 の 部 計	43,329,557	負債・純資産の部計	43,329,557

損 益 計 算 書

(単位：円)

自 令和 6年 4月 1日

一般社団法人ICOPA

至 令和 7年 3月31日

科 目	金 額	
【売 上 高】		
児 発 支 援 売 上	35,427,168	35,427,168
売 上 総 利 益		35,427,168
【販売費及び一般管理費】		42,122,576
営 業 利 益		△6,695,408
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	3,065	
雑 収 入	870,518	873,583
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	78,711	
繰 延 資 産 償 却	270,534	
雑 損 失	154,546	503,791
経 常 利 益		△6,325,616
税引前当期純利益		△6,325,616
法人税、住民税及び事業税		70,000
当 期 純 利 益		△6,395,616

販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 令和 6年 4月 1日

一般社団法人ICOPA

至 令和 7年 3月31日

科 目	金 額	
給 料 手 当	21,966,462	
賞 与	1,858,800	
退 職 金	340,000	
法 定 福 利 費	3,363,913	
福 利 厚 生 費	453,301	
広 告 宣 伝 費	194,762	
水 道 光 熱 費	580,036	
車 両 関 連 費	165,020	
消 耗 品 費	640,745	
支 払 保 険 料	441,472	
租 税 公 課	376,489	
減 価 償 却 費	3,094,545	
接 待 交 際 費	21,938	
旅 費 交 通 費	1,679,896	
通 信 費	211,191	
支 払 手 数 料	606,451	
諸 会 費	39,015	
寄 付 金	8,100	
新 聞 図 書 費	13,820	
教 育 研 修 費	34,000	
委 託 費	503,735	
リ ー ス 料	1,008,120	
保 守 管 理 費	339,565	
地 代 家 賃	4,170,000	
雑 費	11,200	
合 計		42,122,576

株主資本等変動計算書

一般社団法人ICOPA

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

株主資本		
資本金		
当期首残高		10,000,000
当期末残高		10,000,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高		17,850,225
当期変動額	当期純利益	△6,395,616
当期末残高		11,454,609
その他利益剰余金合計		
当期首残高		17,850,225
当期変動額合計		△6,395,616
当期末残高		11,454,609
利益剰余金合計		
当期首残高		17,850,225
当期変動額合計		△6,395,616
当期末残高		11,454,609
株主資本合計		
当期首残高		27,850,225
当期変動額合計		△6,395,616
当期末残高		21,454,609
純資産合計		
当期首残高		27,850,225
当期変動額合計		△6,395,616
当期末残高		21,454,609

個 別 注 記 表

自 令和 6年 4月 1日

一般社団法人ICOPA

至 令和 7年 3月31日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物は定額法、建物以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式で計上している。

監 査 報 告

私監査役は、令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日までの第5期事業年度の貸借対
照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、事業報告および附属明細書を監査しました
結果、適法かつ正確であることを認めます。

監事

川畑 勝

報 告 書

前記のとおりご報告申し上げます。

一般社団法人ICOPA

代表理事

平澤 研