

# 令和3年度事業報告書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

## 特定非営利活動法人やまびこ福祉会

### 1、事業の成果

令和3年度は、特定非営利活動法人やまびこ福祉会定款第4条ならびに第5条に係る活動で、多機能型事業として、就労継続支援B型事業、生活介護事業、日中一時支援事業の3事業で前年度同様に活動しました。就労継続支援B型では、登録利用者17人、その内一日平均利用者数は約10人となっています。

生活介護事業では利用者6人、日中一時支援事業では利用者各2人となっています。

特に、令和3年9月より就労継続支援B型の利用者が増えています。

安定した事業運営のためにも、事業所移転も考慮し、生活介護事業に力を入れていきたいと思っています。

### 2、事業の実施に関する事項

#### (1) 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載した事業)	事業内容	実施日時	実施場所	従業者の人数	受益対象者の範囲及び人数	事業費の金額 (単位：千円)
障害者総合支援法に基づく障害者福祉サービス事業 (定款第2章第5条)	障害者支援事業	令和3年4月1日～令和4年3月31日	東広島市西条町	6	6	17,279,687

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載 した事業)	事業内容	実施 日時	実施 場所	従業者の 人数	事業費の金額
なし					

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

### 活動計算書

令和3年 4月 1日 ~ 令和4年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	
資産受贈益	0	
施設等受入評価益	0	0
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	0	
受取国庫補助金	0	0
4. 事業収益		
A事業収益	19,171,686	
B事業収益	0	
C自治体受託事業収益	0	19,171,686
5. その他収益		
受取利息	26	
雑収益	109,720	109,746
<b>経常収益計</b>		<b>19,281,432</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	9,392,323	
法定福利費	763,317	
人件費計	10,155,640	
(2) その他経費		
売上原価		
広告宣伝費		
会議費		
通信交通費	302,450	
消耗品費	76,379	
外注実習費		
支払報酬料		
リース料		
車両費	1,047,774	
地代家賃	2,256,000	
福利厚生費	15,300	
減価償却費	919,180	
修繕費	191,708	
水道光熱費	279,248	
租税公課	45,450	
支払手数料	601,040	
交際費	13,315	
保険料	473,180	
支払利息	29,268	
雑費	173,172	
法人税・住民税及び事業税	700,583	
その他経費計	7,124,047	
<b>事業費計</b>		<b>17,279,687</b>
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当		
法定福利費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信交通費		
消耗品費		
外注実習費		
支払報酬料		
リース料		
車両費		
地代家賃		
福利厚生費		
減価償却費		
修繕費		
水道光熱費		
租税公課		
支払手数料		
交際費		
保険料		
支払利息		
雑費		
法人税・住民税及び事業税		
その他経費計	0	
<b>管理費計</b>		<b>0</b>
<b>経常費用計</b>		<b>17,279,687</b>
当期正味財産増減額		2,001,745
前期繰越正味財産額		3,952,599
次期繰越正味財産額		5,954,344

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

## 貸借対照表

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	3,063,307	
棚卸資産	0	
その他流動資産	6,829,529	
流動資産合計		9,892,836
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
附属設備	0	
車両運搬具	828,011	
工具器具備品	45,116	
有形固定資産計	873,127	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	174,000	
投資その他の資産計	174,000	
固定資産合計		1,047,127
資産合計		10,939,963
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
短期借入金	0	
未払金	858,383	
未払費用	120,663	
未払法人税等	700,500	
預り金	47,073	
流動負債合計		1,726,619
2. 固定負債		
長期借入金	1,265,000	
長期未払金	1,994,000	
固定負債合計		3,259,000
負債合計		4,985,619
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産	3,952,599	
当期正味財産増減額	2,001,745	
正味財産合計		5,954,344
負債及び正味財産合計		10,939,963

## 財務諸表の注記

### 1. 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

#### (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

#### (3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 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」として注記しています。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	A事業	B事業	C事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費				0		0
2. 受取寄付金				0		0
3. 受取助成金等	0			0		0
4. 事業収益	19,171,686			19,171,686		19,171,686
5. その他収益	109,746			109,746		109,746
<b>経常収益計</b>	<b>19,281,432</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19,281,432</b>	<b>0</b>	<b>19,281,432</b>
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
給料手当	9,392,323			9,392,323		9,392,323
法定福利費	763,317			763,317		763,317
<b>人件費計</b>	<b>10,155,640</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,155,640</b>	<b>0</b>	<b>10,155,640</b>
(2) その他経費						
売上原価	0			0		0
広告宣伝費	0			0		0
会議費	0			0		0
通信交通費	302,450			302,450		302,450
消耗品費	76,379			76,379		76,379
外注実習費	0			0		0
支払報酬料	0			0		0
リース料	0			0		0
車両費	1,047,774			1,047,774		1,047,774
地代家賃	2,256,000			2,256,000		2,256,000
福利厚生費	15,300			15,300		15,300
減価償却費	919,180			919,180		919,180
修繕費	191,708			191,708		191,708
水道光熱費	279,248			279,248		279,248
租税公課	45,450			45,450		45,450
支払手数料	601,040			601,040		601,040
交際費	13,315			13,315		13,315
保険料	473,180			473,180		473,180
支払利息	29,268			29,268		29,268
雑費	173,172			173,172		173,172
法人税・住民税及び事業税	700,583			700,583		700,583
<b>その他経費計</b>	<b>7,124,047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,124,047</b>	<b>0</b>	<b>7,124,047</b>
<b>経常費用計</b>	<b>17,279,687</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,279,687</b>	<b>0</b>	<b>17,279,687</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,001,745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,001,745</b>	<b>0</b>	<b>2,001,745</b>

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳  
施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

4. 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  
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状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

5. 使途等が制約された寄付等の内訳  
使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は( )円ですが、そのうち( )円は〇〇援助事業と〇〇基金事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は( )円です。

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
合 計	0	0	0	0	

6. 固定資産の増減内訳  
固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
附属設備	0			0		0
車両運搬具	7,185,959			7,185,959	△ 6,357,948	828,011
工具器具備品	337,000			337,000	△ 291,884	45,116
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金	174,000			174,000		174,000
合 計	7,696,959	0	0	7,696,959	0	1,047,127

7. 借入金を増減内訳  
借入金を増減は以下の通りです。

(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	2,121,800		856,800	1,265,000

8. 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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
短期貸付金	1,844,386	1,844,386
	1,844,386	1,844,386

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

## 財産目録

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	645,597	
小口現金	0	
呉信用金庫	1,095,924	
呉信用金庫	1,321,786	
売掛金	3,947,947	
棚卸資産		
商品	0	
その他流動資産		
前渡金	500,000	
前払費用	537,196	
短期貸付金	1,844,386	
<b>流動資産合計</b>		9,892,836
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
附属設備	0	
車両運搬具	828,011	
工具器具備品	45,116	
(2)無形固定資産		
(3)投資その他の資産		
敷金	174,000	
<b>固定資産合計</b>		1,047,127
<b>資産合計</b>		10,939,963
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	858,383	
未払費用	120,663	
未払法人税等	700,500	
預り金	47,073	
<b>流動負債合計</b>		1,726,619
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金	1,265,000	
長期未払金	1,994,000	
<b>固定負債合計</b>		3,259,000
<b>負債合計</b>		4,985,619
<b>正味財産</b>		5,954,344