

令和 4 年度

決算報告書

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5年 3月31日

〒673-1451
兵庫県加東市家原813-1

特定非営利活動法人 つつじ会
(法人番号:2140005017841)

理事長 黒崎 明

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 つつじ会

(単位:円)

科 目	金 額		
経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	45,000		
賛助会員受取会費	5,000	50,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	15,900	15,900	
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	36,000		
受取民間助成金	1,500,000		
受取地方公共団体補助金	311,000		
受取民間補助金	134,000	1,981,000	
4. 事業収益			
作業収入	4,525,693		
通所者負担金収入	352,810		
障害福祉サービス費	32,857,244	37,735,747	
5. その他収益			
受取利息	36		
雑収益	113,241	113,277	
経常収益計			39,895,924
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	18,095,006		
法定福利費	2,719,418		
通勤費	308,820		
福利厚生費	75,317		
人件費計	21,198,561		
(2) その他経費			
指導用材料費	285,106		
販売用材料費	347,601		
合計	632,707		
売上原価	632,707		
業務委託費	39,000		
接待交際費	70,405		
旅費交通費	42,240		
車両費	991,757		
通信運搬費	394,509		
消耗品費	1,261,636		
給食費	1,706,517		
修繕費	27,750		
水道光熱費	1,105,106		
地代家賃	612,000		
賃借料	66,000		
教養娯楽費	306,861		
保険料	772,280		
諸会費	2,000		
租税公課	121,000		
研修費	51,800		

支払工賃	3,500,760		
支払手数料	46,400		
雑費	102,762		
その他経費計	11,853,490		
事業費計		33,052,051	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,901,500		
法定福利費	708,483		
退職給付費用	22,500		
通勤費	44,000		
福利厚生費	10,000		
人件費計	6,686,483		
(2) その他経費			
通信運搬費	24,840		
消耗品費	1,975		
接待交際費	7,526		
地代家賃	348,000		
減価償却費	1,247,898		
諸会費	10,000		
支払手数料	490,800		
雑費	132,930		
その他経費計	2,263,969		
管理費計		8,950,452	
経常費用計			42,002,503
当期経常増減額			2,106,579
経常外収益			
経常外収益計			0
経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	33,000	33,000	
経常外費用計			33,000
税引前当期正味財産増減額			2,139,579
当期正味財産増減額			2,139,579
前期繰越正味財産額			12,034,692
次期繰越正味財産額			9,895,113

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 つつじ会

(単位:円)

科 目	つつじ会作業 所	ともに	N P O法人	合計
経常収益				
1. 受取会費				
正会員受取会費	0	0	45,000	45,000
賛助会員受取会費	0	0	5,000	5,000
2. 受取寄附金				
受取寄附金	15,900	0	0	15,900
3. 受取助成金等				
受取国庫助成金	0	36,000	0	36,000
受取民間助成金	0	1,500,000	0	1,500,000
受取地方公共団体補助金	257,000	54,000	0	311,000
受取民間補助金	134,000	0	0	134,000
4. 事業収益				
作業収入	4,368,663	157,030	0	4,525,693
通所者負担金収入	240,560	112,250	0	352,810
障害福祉サービス費	25,096,115	7,761,129	0	32,857,244
5. その他収益				
受取利息	30	6	0	36
雑収益	108,241	5,000	0	113,241
経常収益計	30,220,509	9,625,415	50,000	39,895,924
経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
給料手当	9,947,281	8,147,725	0	18,095,006
法定福利費	1,589,067	1,130,351	0	2,719,418
通勤費	183,030	125,790	0	308,820
福利厚生費	40,988	34,329	0	75,317
人件費計	11,760,366	9,438,195	0	21,198,561
(2) その他経費				
指導用材料費	276,938	8,168	0	285,106
販売用材料費	343,101	4,500	0	347,601
合計	620,039	12,668	0	632,707
売上原価	620,039	12,668	0	632,707
業務委託費	39,000	0	0	39,000
接待交際費	28,739	41,666	0	70,405
旅費交通費	41,400	840	0	42,240
車両費	713,682	278,075	0	991,757
通信運搬費	156,223	238,286	0	394,509
消耗品費	467,774	793,862	0	1,261,636
給食費	1,283,475	423,042	0	1,706,517
修繕費	24,750	3,000	0	27,750
水道光熱費	728,556	376,550	0	1,105,106
地代家賃	0	612,000	0	612,000
賃借料	0	66,000	0	66,000
教養娯楽費	229,022	77,839	0	306,861
保険料	541,800	230,480	0	772,280
諸会費	2,000	0	0	2,000
租税公課	18,800	102,200	0	121,000
研修費	47,000	4,800	0	51,800

支払工賃	3,500,760	0	0	3,500,760
支払手数料	35,600	10,800	0	46,400
雑費	27,395	75,367	0	102,762
その他経費計	8,506,015	3,347,475	0	11,853,490
事業費計	20,266,381	12,785,670	0	33,052,051
2. 管理費				
(1) 人件費				
給料手当	5,901,500	0	0	5,901,500
法定福利費	708,483	0	0	708,483
退職給付費用	22,500	0	0	22,500
通勤費	44,000	0	0	44,000
福利厚生費	10,000	0	0	10,000
人件費計	6,686,483	0	0	6,686,483
(2) その他経費				
通信運搬費	24,840	0	0	24,840
消耗品費	1,975	0	0	1,975
接待交際費	0	0	7,526	7,526
地代家賃	348,000	0	0	348,000
減価償却費	830,544	417,354	0	1,247,898
諸会費	0	0	10,000	10,000
支払手数料	489,500	0	1,300	490,800
雑費	132,820	0	110	132,930
その他経費計	1,827,679	417,354	18,936	2,263,969
管理費計	8,514,162	417,354	18,936	8,950,452
経常費用計	28,780,543	13,203,024	18,936	42,002,503
当期経常増減額	1,439,966	3,577,609	31,064	2,106,579
経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
経常外費用				
1. 固定資産除・売却損				
固定資産除・売却損	0	33,000	0	33,000
経常外費用計	0	33,000	0	33,000
税引前当期正味財産増減額	1,439,966	3,610,609	31,064	2,139,579
当期正味財産増減額	1,439,966	3,610,609	31,064	2,139,579
前期繰越正味財産額	11,953,823	0	80,869	12,034,692
次期繰越正味財産額	13,393,789	3,610,609	111,933	9,895,113

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 つつじ会

(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,539,265		
未収入金	6,656,060		
仮払金	50,000		
流動資産合計		8,245,325	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	289,804		
車両運搬具	1,771,868		
什器備品	837,055		
建物附属設備	945,436		
有形固定資産計	3,844,163		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
預け金	30,640		
投資その他の資産計	30,640		
固定資産合計		3,874,803	
資産合計			12,120,128
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,176,118		
預り金	48,897		
流動負債合計		2,225,015	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,225,015
正味財産の部			
前期繰越正味財産		12,034,692	
当期正味財産増減額		2,139,579	
正味財産合計			9,895,113
負債及び正味財産合計			12,120,128

財 産 目 録
令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 つつじ会
(単位:円)

科 目		金 額		
資産の部				
1. 流動資産				
現金	手許現金	166,454		
普通預金	みのり農協 本会計	541,045		
	みのり農協 工賃会計	405,851		
	みのり農協 とともに	313,982		
	みのり農協 NPO法人	111,933		
未収入金	2月分障害福祉サービス費	2,880,584		
	3月分障害福祉サービス費	3,692,256		
	3月分作業収入	53,200		
	3月分通所者負担金	30,020		
仮払金	作業所改装計画図面	50,000		
流動資産合計			8,245,325	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物	物置	289,804		
建物附属設備	トイレ改修工事	661,702		
	ガス給湯器取付配管工事	283,734		
車両運搬具	セレナ(中古)	1		
	ハイゼット	255,301		
	トッポ	1		
	ルーミー	1,516,565		
什器備品	コピー機	1		
	ノートパソコン	1		
	ノートパソコン	1		
	パソコン	21,450		
	エアコン	88,626		
	給湯器(作業室)	47,557		
	エアコン	105,386		
	パソコン	33,000		
	富士通パソコン	44,803		
	空気除菌脱臭機	121,176		
	顔認証サーマルカメラ	106,920		
	パソコン	138,600		
	オープンレンジ	129,534		
有形固定資産計		3,844,163		
(2) 投資その他の資産				
預け金		30,640		
投資その他の資産計		30,640		
固定資産合計			3,874,803	
資産合計				12,120,128
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3月分給料	1,778,773		
	3月分支払工賃	198,940		
	3月分弁当代	145,680		
	3月分行政書士報酬	22,000		
	アスクル	28,025		

預り金 流動負債合計 2. 固定負債 固定負債合計 負債合計 正味財産	ボランティア 源泉所得税	旅費交通費 2,700 48,897		
			2,225,015	
			0	
				2,225,015
				9,895,113

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 つつじ会

令和 5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)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産のうち建物・建物附属設備は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

上記以外の有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2)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。

【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	つつじ会作業所	ともに	NPO法人	合計
(人件費)				
給料手当	9,947,281	8,147,725	0	18,095,006
法定福利費	1,589,067	1,130,351	0	2,719,418
通勤費	183,030	125,790	0	308,820
福利厚生費	40,988	34,329	0	75,317
人件費計	11,760,366	9,438,195	0	21,198,561
(その他経費)				
指導用材料費	276,938	8,168		285,106
販売用材料費	343,101	4,500	0	347,601
業務委託費	39,000	0	0	39,000
接待交際費	28,739	41,666	0	70,405
旅費交通費	41,400	840	0	42,240
車両費	713,682	278,075	0	991,757
通信運搬費	156,223	238,286	0	394,509
消耗品費	467,774	793,862	0	1,261,636
給食費	1,283,475	423,042	0	1,706,517
修繕費	24,750	3,000	0	27,750
水道光熱費	728,556	376,550	0	1,105,106
地代家賃	0	612,000	0	612,000
賃借料	0	66,000	0	66,000
教養娯楽費	229,022	77,839	0	306,861
保険料	541,800	230,480	0	772,280
諸会費	2,000	0	0	2,000
租税公課	18,800	102,200	0	121,000
研修費	47,000	4,800	0	51,800
支払工賃	3,500,760	0	0	3,500,760
支払手数料	35,600	10,800	0	46,400
雑費	27,395	75,367	0	102,762
その他経費計	8,506,015	3,347,475	0	11,853,490
合計	20,266,381	12,785,670	0	33,052,051

【使途等が制約された寄附金等の内訳】

使途等が制約された寄附金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は9,993,583円ですが、そのうち使途が制約された財産はありません。

(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
(公財)SOMPO福祉財団 助成金	0	1,500,000	1,500,000	0	車両購入のための助成金
合 計	0	1,500,000	1,500,000	0	

【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	352,880	0	0	352,880	63,076	289,804
建物附属設備	0	1,002,000	0	1,002,000	56,564	945,436
車両運搬具	1,438,326	1,828,320	99,000	3,167,646	1,395,778	1,771,868
什器 備品	1,502,964	1,092,100	0	2,595,064	1,758,009	837,055
合 計	3,294,170	3,922,420	99,000	7,117,590	3,273,427	3,844,163

保証債務、担保提供資産はありません。

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 4 年 4 月 1 日 (至)令和 5 年 3 月 3 1 日

法人名 特定非営利活動法人 つつじ会

拠点区分 つつじ会作業所

(単位：円)

勘定科目		合計	委託事業
収 益	就労支援事業収益	4,368,663	4,368,663
	就労支援事業活動収益計	4,368,663	4,368,663
費 用	就労支援事業費		
	期首材料棚卸高	0	0
	当期就労支援事業仕入高	343,101	343,101
	合計	343,101	343,101
	期末材料棚卸高	0	0
	差引	343,101	343,101
	就労支援事業費	3,837,357	3,837,357
	就労支援事業活動費用計	4,180,458	4,180,458
就労支援事業活動増減差額		188,205	188,205

就労支援事業明細書

自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 3 1 日

勘定科目	合計	委託事業
材料費		
1 . 期首材料棚卸高	0	0
2 . 当期材料仕入高	343,101	343,101
計	343,101	343,101
3 . 期末材料棚卸高	0	0
当期材料費	343,101	343,101
経費		
1 . 車両費	147,239	147,239
2 . 消耗品費	14,601	14,601
3 . 保険料	90,730	90,730
4 . 租税公課	14,800	14,800
5 . 研修費	32,000	32,000
6 . 支払工賃	3,500,760	3,500,760
7 . 支払手数料	35,600	35,600
8 . 雑費	1,627	1,627
当期経費	3,837,357	3,837,357
当期就労支援総事業費	4,180,458	4,180,458
合計	4,180,458	4,180,458
就労支援事業費	4,180,458	4,180,458