

令和3年度

決算報告書

自：令和3年4月1日
至：令和4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 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 つつじ会

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	45,000	45,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	7,800	7,800
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体補助金	22,000	
受取民間補助金	1,112,000	1,134,000
4. 事業収益		
作業収入	4,143,684	
通所者負担金収入	207,560	
障害福祉サービス費	26,567,132	30,918,376
5. その他収益		
受取利息	73	
雑収益	56,190	56,263
経常収益計		32,161,439
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,106,570	
法定福利費	1,828,816	
退職給付費用	129,000	
通勤費	236,030	
福利厚生費	71,119	
人件費計	16,371,535	
(2) その他経費		
指導用材料費	382,936	
販売用材料費	328,089	
合計	711,025	
売上原価	711,025	
業務委託費	36,000	
接待交際費	51,039	
旅費交通費	41,300	
車両費	675,064	
通信運搬費	162,913	
消耗品費	560,308	
給食費	1,237,811	
修繕費	444,763	
水道光熱費	588,906	
教養娯楽費	137,620	
保険料	511,520	
諸会費	10,000	
租税公課	111,200	
研修費	19,000	
支払工賃	3,603,400	
支払手数料	34,100	
雑費	49,747	
その他経費計	8,985,716	
事業費計		25,357,251

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,425,000		
法定福利費	541,932		
通勤費	47,000		
福利厚生費	10,000		
人件費計	5,023,932		
(2) その他経費			
通信運搬費	4,270		
接待交際費	6,163		
地代家賃	400,000		
減価償却費	1,007,261		
諸会費	10,000		
支払手数料	489,500		
雑費	132,690		
その他経費計	2,049,884		
管理費計		7,073,816	
経常費用計			32,431,067
当期経常増減額			△ 269,628
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 269,628
当期正味財産増減額			△ 269,628
前期繰越正味財産額			12,304,320
次期繰越正味財産額			12,034,692

貸借対照表

令和 4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		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,526,257		
未収入金	4,535,104		
流動資産合計		12,061,361	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	340,265		
車両運搬具	510,602		
什器備品	1,032,674		
有形固定資産計	1,883,541		
(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	21,230		
投資その他の資産計	21,230		
固定資産合計		1,904,771	
資産合計			13,966,132
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,856,643		
預り金	74,797		
流動負債合計		1,931,440	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,931,440
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		12,304,320	
当期正味財産増減額		△ 269,628	
正味財産合計			12,034,692
負債及び正味財産合計			13,966,132

財 産 目 録
令和 4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	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	手許現金	63,481
普通預金	みのり農協 本会計	7,076,509
	みのり農協 工賃会計	305,398
	みのり農協 NPO法人	80,869
未収入金	2月分障害福祉サービス費	2,100,197
	3月分障害福祉サービス費	2,422,007
	3月分通所者負担金	12,900
流動資産合計		12,061,361
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	物置	340,265
車両運搬具	セレナ(中古)	1
	ハイゼット	510,601
什器備品	コピー機	68,144
	ノートパソコン	1
	ノートパソコン	23,693
	パソコン	42,900
	エアコン	132,872
	給湯器(作業室)	71,299
	エアコン	158,000
	パソコン	66,000
	富士通パソコン	89,605
	空気除菌脱臭機	201,960
	顔認証サーマルカメラ	178,200
有形固定資産計		1,883,541
(2) 投資その他の資産		
預け金		21,230
投資その他の資産計		21,230
固定資産合計		1,904,771
資産合計		13,966,132
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3月分給料	1,369,810
	3月分支払工賃	217,600
	3月分弁当代	87,180
	3月分行政書士報酬	22,000
	出水自動車(株) 車検代	145,518
	アスクル	14,515
預り金	源泉所得税	74,797
流動負債合計		1,931,440
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,931,440
正味財産		12,034,692

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 つつじ会

令和 4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	NPO法人	合計
(人件費)			
給料 手当	14,106,570	0	14,106,570
法定福利費	1,828,816	0	1,828,816
退職給付費用	129,000	0	129,000
通勤費	236,030	0	236,030
福利厚生費	71,119	0	71,119
人件費計	16,371,535	0	16,371,535
(その他経費)			
指導用材料費	382,936		382,936
販売用材料費	328,089	0	328,089
業務委託費	36,000	0	36,000
接待交際費	51,039	0	51,039
旅費交通費	41,300	0	41,300
車両費	675,064	0	675,064
通信運搬費	162,913	0	162,913
消耗品費	560,308	0	560,308
給食費	1,237,811	0	1,237,811
修繕費	444,763	0	444,763
水道光熱費	588,906	0	588,906
教養娯楽費	137,620	0	137,620
保険料	511,520	0	511,520
諸会費	10,000	0	10,000
租税公課	111,200	0	111,200
研修費	19,000	0	19,000
支払工賃	3,603,400	0	3,603,400
支払手数料	34,100	0	34,100
雑費	49,747	0	49,747
その他経費計	8,985,716	0	8,985,716
合計	25,357,251	0	25,357,251

【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12,034,692円ですが、そのうち690,000円は、下記のように使途が特定されています。
したがって、使途が制約されていない正味財産は11,344,692円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
神戸やまぶき財団 助成金	0	690,000	0	690,000	施設の設備改修のための助成金
合計	0	690,000	0	690,000	

【固定資産の増減内訳】

(税込) 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	352,880	△ 12,615	340,265
車両運搬具	1,438,326	0	0	1,438,326	△ 927,724	510,602
什器 備品	1,502,964	680,900	0	2,183,864	△ 1,151,190	1,032,674
合計	2,941,290	1,033,780	0	3,975,070	△ 2,091,529	1,883,541

保証債務、担保提供資産はありません。