

第 13 期 決 算 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 やさか風の里

特定非営利活動に係る事業活動計算書

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 やさか風の里
(単位:円)

科目	収益事業	非収益事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0	26,000	26,000
賛助会員受取会費	0	0	0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
資産受増贈益	0	0	0
3. 受取助成金等			
施設設備補助金	0	0	0
経常経費補助金	0	0	0
4. 事業収益			
就労支援事業収益			
菓子製造事業収益	613,760	0	613,760
野菜製造事業収益	0	0	0
トイレ清掃事業収益	472,935	0	472,935
内職委託事業収益	1,721,735	0	1,721,735
アルミ缶収集事業収益	35,420	0	35,420
福祉事業収益			
自立支援事業収益	27,521,850	0	27,521,850
受託事業収益	0	0	0
日中一時支援事業収益	0	0	0
5. その他収益			
受取利息	0	0	0
雑収入	178	0	178
経常収益計	30,365,878	26,000	30,391,878
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
職員俸給	17,105,441	0	17,105,441
職員諸手当	3,795,565	0	3,795,565
ボランティア給与	0	0	0
法定福利費	2,359,490	0	2,359,490
福利厚生費	26,000	0	26,000
人件費計	23,286,496	0	23,286,496
(2) 就労支援事業経費			
期首材料棚卸高	212,009	0	212,009
材料仕入高	209,347	0	209,347
期末材料棚卸高	△ 227,265	0	△ 227,265
労務費			
利用者工賃	2,056,659	0	2,056,659
外注加工費	0	0	0
経費			
旅費交通費	0	0	0
器具什器費	0	0	0
消耗品費	106,429	0	106,429
水道光熱費	249,985	0	249,985
燃料費	236,686	0	236,686
修繕費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
損害保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	0	0	0
雑費	0	0	0
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
期首製品棚卸高	0	0	0
製品仕入高	0	0	0
期末製品棚卸高	0	0	0
就労支援事業経費計	2,843,850	0	2,843,850

(3) その他経費			
保健衛生費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	103,500	0	103,500
水道光熱費	235,391	0	235,391
燃料費	815,267	0	815,267
消耗品費	160,666	0	160,666
器具什器費	0	0	0
修繕費	40,700	0	40,700
通信運搬費	0	0	0
損害保険料	0	0	0
賃借料	2,551,017	0	2,551,017
葬祭費	0	0	0
車輛費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
雑費	16,792	0	16,792
その他経費計	3,923,333	0	3,923,333
事業費計	30,053,679	0	30,053,679
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
旅費交通費	1,631	0	1,631
研修費	11,500	0	11,500
消耗品費	205,621	0	205,621
器具什器費	0	0	0
印刷製本費	104,921	0	104,921
水道光熱費	38,275	0	38,275
修繕費	0	0	0
通信運搬費	379,397	0	379,397
会議費	0	0	0
広報費	76,010	0	76,010
業務委託費	171,600	0	171,600
手数料	87,386	0	87,386
損害保険料	698,448	0	698,448
賃借料	701,528	0	701,528
減価償却費	4,161,156	0	4,161,156
租税公課	1,600	0	1,600
車輛費	0	0	0
接待交際費	0	0	0
保守修繕費	270,468	0	270,468
借入金利息	320,942	0	320,942
雑費	331,950	0	331,950
その他経費計	7,562,433	0	7,562,433
管理費計	7,562,433	0	7,562,433
経常費用計	37,616,112	0	37,616,112
当期経常増減額	△ 7,250,234	26,000	△ 7,224,234
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 7,250,234	26,000	△ 7,224,234
法人税、住民税及び事業税	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	△ 7,331,234	26,000	△ 7,305,234
前期繰越正味財産額	46,714,726	0	46,714,726
次期繰越正味財産額	39,383,492	26,000	39,409,492

貸借対照表

令和 4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	1,064,821	
未収金	4,668,252	
前払金	39,032	
仮払金	28,954	
商品・製品	0	
仕掛品	0	
原材料	227,265	
流動資産合計		6,028,324
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	50,217,895	
減価償却累計額	△ 12,584,070	
建物附属設備	15,409,612	
減価償却累計額	△ 8,543,553	
構築物	4,327,962	
減価償却累計額	△ 2,510,111	
工具及び備品	1,153,400	
減価償却累計額	△ 577,507	
土地	3,000,000	
有形固定資産計	49,893,628	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	66,543	
リース資産	291,600	
無形固定資産計	358,143	
(3) 投資その他の資産		
設備等整備積立預金	550,000	
出資金	20,000	
長期前払費用	0	
投資その他の資産計	570,000	
固定資産合計		50,821,771
資産合計		56,850,095
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,141,123	
未払法人税等	81,000	

預り金	86,480		
流動負債合計		1,308,603	
2. 固定負債			
リース債務	0		
設備資金借入金	11,472,000		
長期運営資金借入金	4,660,000		
固定負債合計		16,132,000	
負債合計			17,440,603
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産	46,714,726		
当期正味財産増減額	△ 7,305,234	39,409,492	
正味財産合計			39,409,492
負債及び正味財産合計			56,850,095

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 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法又は旧定率法で償却をしています。
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備、構築物については定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	就労支援 事業費	福祉事業費 就労継続支援B型	福祉事業費 生活介護	日中一時事業	事業部門計	管理部門 本部会計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費					0	26,000		26,000
2. 受取寄付金					0			0
3. 受取助成金等					0			0
4. 事業収益	2,843,850	16,229,450	11,292,400		30,365,700			30,365,700
5. その他収益		176			176	2		178
経常収益計	2,843,850	16,229,626	11,292,400	0	30,365,876	26,002	0	30,391,878
II 経常費用								
(1) 人件費								
職員俸給		6,818,750	10,286,691		17,105,441			17,105,441
職員諸手当		1,782,638	2,012,927		3,795,565			3,795,565
法定福利費		1,373,668	985,822		2,359,490			2,359,490
福利厚生費		18,200	7,800		26,000			26,000
ボランティア給与					0			0
利用者賃金					0			0
人件費計	0	9,993,256	13,293,240	0	23,286,496	0	0	23,286,496
(2) 売上原価								
期首材料棚卸高	212,009				212,009			212,009
材料仕入高	209,347				209,347			209,347
期末材料棚卸高	△ 227,265				△ 227,265			△ 227,265
労務費	2,056,659				2,056,659			2,056,659
外注加工費	0				0			0
経費	593,100				593,100			593,100
期首仕掛品棚卸高	0				0			0
期末仕掛品棚卸高	0				0			0
期首製品棚卸高	0				0			0
製品仕入高	0				0			0
期末製品棚卸高	0				0			0
売上原価計	2,843,850	0	0	0	2,843,850	0	0	2,843,850
(2) その他経費								
保健衛生費					0			0
被服費					0			0
教育娯楽費		76,100	27,400		103,500			103,500
研修費					0	11,500		11,500
消耗品費		73,581	87,085		160,666	205,621		366,287
器具什器費					0			0
印刷製本費					0	104,921		104,921
旅費交通費					0	1,631		1,631
水道光熱費		166,608	68,783		235,391	38,275		273,666
燃料費		525,979	289,288		815,267			815,267
修繕費					0			0
通信運搬費					0	379,397		379,397
会議費					0			0
広報費					0	76,010		76,010
業務委託費					0	171,600		171,600
手数料					0	87,386		87,386
損害保険料					0	698,448		698,448
賃借料		1,808,811	742,206		2,551,017	701,528		3,252,545
減価償却費					0	4,161,156		4,161,156
租税公課					0	1,600		1,600
車輛費					0			0
接待交際費					0			0
葬祭費					0			0
保守修繕費		28,490	12,210		40,700	270,468		311,168
借入金利息					0	320,942		320,942
雑費		11,755	5,037		16,792	331,950		348,742
その他経費計	0	2,691,324	1,232,009	0	3,923,333	0	7,562,433	11,485,766
経常費用計	2,843,850	12,684,580	14,525,249	0	30,053,679	0	7,562,433	37,616,112
当期経常増減額	0	3,545,046	-3,232,849	0	312,197	26,002	△ 7,562,433	△ 7,224,234

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

内容	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	50,217,895			50,217,895	△ 12,584,070	37,633,825
建物附属設備	15,409,612			15,409,612	△ 8,543,553	6,866,059
構築物	4,327,962			4,327,962	△ 2,510,111	1,817,851
器具及び備品	1,153,400			1,153,400	△ 577,507	575,893
土地	3,000,000			3,000,000		3,000,000
合計	74,108,869	0	0	74,108,869	△ 24,215,241	49,893,628

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

内容	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
設備資金借入金	13,176,000	0	1,704,000	11,472,000
長期運営資金借入金	0	5,000,000	340,000	4,660,000

財産目録

令和 4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		
手許現金	82,135	
中国労働銀行 浜田支店	0	
日本海信用金庫 長沢支店	982,686	
ゆうちょ銀行	0	
未収金		
島根県国民健康保険団体連合会	4,419,420	
浜田工業	86,347	
浜田市	78,250	
その他	84,235	
前払金		
アルソック 機械警備料	14,300	
リコージャパン PCセキュリティー料	11,070	
リコージャパン PCセキュリティー保守料	13,662	
仮払金		
浜田税務署 還付未済金	28,954	
棚卸資産		
菓子製造事業 仕掛品	0	
菓子製造事業 商品・製品	0	
菓子製造事業 原材料	227,265	
流動資産合計		6,028,324
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
多機能型事業所建築工事	43,514,407	
多機能型事業所設計料他	3,146,726	
コーティング施工費	797,743	
物干し場改修工事	1,163,450	
物置新設工事	1,595,569	
減価償却累計額	△ 12,584,070	
建物附属設備		
給排水・衛生・ガス設備	6,552,075	
空調換気設備	3,387,677	
電気・照明設備	1,999,387	
消防設備	1,454,492	
電気設備工事	750,981	
作業場 間仕切り増設工事	1,265,000	
減価償却累計額	△ 8,543,553	
構築物		
外構工事(フェンス、舗装他)	4,327,962	
減価償却累計額	△ 2,510,111	
工具及び備品		
Q L会計ソフト	205,200	
A I 体温検知カメラ	407,000	
飲料缶圧縮機	541,200	
減価償却累計額	△ 577,507	
土地		
浜田市弥栄町木都賀イ522番2	3,000,000	
有形固定資産計	49,893,628	

(1) 無形固定資産			
水道施設利用権	66,543		
リース資産	291,600		
無形固定資産計	358,143		
(2) 投資その他の資産			
設備等整備積立預金			
中国労働銀行 浜田支店	550,000		
出資金	20,000		
長期前払費用			
排水事業受益者分担金	0		
投資その他の資産計	570,000		
固定資産合計		50,821,771	
資産合計			56,850,095
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
労務費 利用者工賃	580,115		
厚生労働省 社会保険料	178,904		
車両リース料	137,780		
トヨタファイナンス ガソリン代	101,425		
エバーグリーン 電気代	34,142		
その他	108,757		
未払法人税等			
島根県西部県民センター	21,000		
浜田市	60,000		
預り金			
源泉所得税	86,480		
社会保険料	0		
流動負債合計		1,308,603	
2. 固定負債			
リース債務			
リコーリース ソフトウェア	0		
設備資金借入金			
日本海信用金庫 長沢支店	10,142,000		
浜田市	1,330,000		
長期運営資金借入金	4,660,000		
固定負債合計		16,132,000	
負債合計			17,440,603
正味財産合計			39,409,492