

# 令和3年度活動決算書

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

特定非営利活動法人

しょうがい生活支援の会すみか

# 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しょうがい生活支援の会すみか  
(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	138,000		138,000
賛助会員受取会費	55,000		55,000
2. 受取寄付金			
一般寄付金	91,052		91,052
3. 受取助成金等			
佐賀県地域福祉振興基金	608,000		608,000
4. 事業収益			
① 障害児・者の休日支援事業	302,731		302,731
② 障害者の就労に関する事業	171,021		171,021
③ 福祉に関する相談支援事業	7,280		7,280
④ 障害児のきょうだい支援事業	0		0
⑤ 健康増進事業	0		0
⑥ 福祉啓発事業	914,305		914,305
⑦ 障害児・者を取り巻く福祉・教育・就労等に関する調査・研究事業	0		0
⑧ 児童福祉法に基づく事業	15,954,600		15,954,600
⑨ 障害者総合支援法に基づく事業	0		0
⑩ 上記の事業を達成するために必要な事業	216,388		216,388
⑪ 自動販売機設置事業		171,826	171,826
5. その他収益			
受取利息	310		310
雑収入	367,809		367,809
経常収益計	18,826,496	171,826	18,998,322
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,399,279		1,399,279
雑給	5,895,097		5,895,097
賞与	670,000		670,000
法定福利費	346,003		346,003
中退共掛金	62,424		62,424
人件費計	8,372,803	0	8,372,803
(2) その他経費			
売上原価	139,807		139,807
会議費	127,797		127,797
旅費交通費	763,384		763,384
通信費	134,019		134,019
消耗品費	113,538		113,538
新聞図書費	7,600		7,600
支払保険料	8,120		8,120
地代家賃	280,244	2,650	282,894
水道光熱費	292,765		292,765
リース料	181,819		181,819
講師謝金	1,018,193		1,018,193
支払報酬料	204,779	1,937	206,716
支払手数料	119,879		119,879
雑費	70,091		70,091
その他経費計	3,462,035	4,587	3,466,622
事業費計	11,834,838	4,587	11,839,425

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,192,851		5,192,851
雑給	447,390		447,390
法定福利費	868,293		868,293
福利厚生費	53,242		53,242
中退共掛金	41,616		41,616
人件費計	6,603,392	0	6,603,392
(2) その他経費			
会議費	5,808		5,808
旅費交通費	31,807		31,807
通信費	173,442		173,442
消耗品費	382,673		382,673
研修費	50,046		50,046
車両費	200,072		200,072
支払保険料	242,750		242,750
地代家賃	427,107		427,107
水道光熱費	89,111		89,111
諸会費	5,152		5,152
リース料	20,840		20,840
交際費	602		602
租税公課	1,000		1,000
支払報酬料	373,284		373,284
支払手数料	18,175		18,175
その他経費計	2,021,869	0	2,021,869
管理費計	8,625,261	0	8,625,261
経常費用計	20,460,099	4,587	20,464,686
当期経常増減額	△ 1,633,603	167,239	△ 1,466,364
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
雑損失	8,900		8,900
経常外費用計	8,900	0	8,900
税引前当期正味財産増減額	△ 1,642,503	167,239	△ 1,475,264
法人税、住民税及び事業税			81,043
当期正味財産増減額			△ 1,556,307
前期繰越正味財産額			15,935,058
次期繰越正味財産額			14,378,751

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物…………… 定額法  
建物以外…… 定率法

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位:円)

科目	休日支援事業	就労に関する事業	相談支援事業	きょうだい支援事業	健康増進事業	福祉啓発事業	調査研究事業	児童福祉事業	総合支援事業	付随事業	自動販売機設置事業	合計
(1) 人件費												
給料手当								1,399,279				1,399,279
雑給								5,895,097				5,895,097
賞与								670,000				670,000
法定福利費								346,003				346,003
中退共掛金								62,424				62,424
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	8,372,803	0	0	0	8,372,803
(2) その他経費												
売上原価		139,807										139,807
会議費	22,986		3,998			57,140		43,673				127,797
旅費交通費	29,099					253,860		469,076	873	10,476		763,384
通信費						36,985		97,034				134,019
消耗品費						76,843		36,695				113,538
新聞図書費									7,600			7,600
支払保険料						8,120						8,120
地代家賃	4,668	2,637	112			23,474		246,016		3,337	2,650	282,894
水道光熱費								292,765				292,765
リース料						181,819						181,819
講師謝金	563,642					454,551						1,018,193
支払報酬料	3,412	1,928				17,159		179,841		2,439	1,937	206,716
支払手数料		402				107,319		12,158				119,879
雑費						70,000				91		70,091
その他経費計	623,807	144,774	4,110	0	0	1,287,270	0	1,377,258	8,473	16,343	4,587	3,466,622
合計	623,807	144,774	4,110	0	0	1,287,270	0	9,750,061	8,473	16,343	4,587	11,839,425

注 休 日 支 援 事 業 …… 障害児・者の休日支援事業  
 就 労 に 関 す る 事 業 …… 障害者の就労に関する事業  
 相 談 支 援 事 業 …… 福祉に関する相談支援事業  
 きょうだい 支 援 事 業 …… 障害児のきょうだい支援事業  
 健 康 増 進 事 業 …… 健康増進事業  
 福 祉 啓 発 事 業 …… 福祉啓発事業  
 調 査 研 究 事 業 …… 障害児・者を取り巻く福祉・教育・就労等に関する調査・研究事業  
 児 童 福 祉 事 業 …… 児童福祉法に基づく事業  
 総 合 支 援 事 業 …… 障害者総合支援法に基づく事業  
 付 随 事 業 …… 上記の事業を達成するために必要な事業  
 自 動 販 売 機 設 置 事 業 …… 自動販売機設置事業

3. 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14,378,751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
助成金収入					
佐賀県地域福祉振興基金	0	608,000	601,000	7,000	理解促進事業用として交付を受けた助成金707,000円のうち、未使用で返還義務のある99,000円は負債に計上しています。
	0	608,000	601,000	7,000	

4. 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	94,000			94,000	93,999	1
車両運搬具	1,000			1,000	999	1
	95,000	0	0	95,000	94,998	2

# 貸借対照表

令和4年 3月31日現在

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか

(単位:円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	15,244,241		
売掛金	47,793		
未収入金	31,952		
前払費用	118,580		
流動資産合計		15,442,566	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1		
車両運搬具	1		
有形固定資産計	2		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		2	
資産合計			15,442,568
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	726,236		
預り金	43,081		
未払消費税等	213,500		
未払法人税等	81,000		
流動負債合計		1,063,817	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,063,817
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		15,935,058	
当期正味財産増減額		△ 1,556,307	
正味財産合計			14,378,751
負債及び正味財産合計			15,442,568

# 財産目録

令和4年 3月31日現在

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか

(単位:円)

科目		金額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金			
佐賀銀行／鳥栖支店(・・・276)	4,039,950		
佐賀銀行／鳥栖支店(・・・493)	374,991		
佐賀銀行／中原支店(・・・655)	3		
ゆうちょ銀行	829,097		
定期預金	10,000,200		
売掛金			
自販機	47,793		
未収入金			
利用者	24,800		
年末調整超過額	7,152		
前払費用			
家賃、その他経費	118,580		
流動資産合計		15,442,566	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
E20型ハウス	1		
車両運搬具			
ダイハツ アトレワゴン	1		
有形固定資産計	2		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		2	
資産合計			15,442,568
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
給与・雑給	534,492		
その他経費	191,744		
預り金			
源泉所得税	16,846		
社会保険料	7,735		
住民税	18,500		
未払消費税等	213,500		
未払法人税等	81,000		
流動負債合計		1,063,817	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,063,817
正味財産			14,378,751