

# 令和4年度活動決算書

自 令和4年4月1日

至 令和5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	162,000		162,000
賛助会員受取会費	42,000		42,000
2. 受取寄付金			
指定寄付金	605,000		605,000
一般寄付金	224,077		224,077
3. 事業収益			
① 障害児・者の休日支援事業	322,732		322,732
② 障害者の就労に関する事業	62,758		62,758
③ 福祉に関する相談支援事業	6,552		6,552
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	817,329		817,329
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	17,204,840		17,204,840
⑨ 障害者総合支援法に基づく事業	168,930		168,930
⑩ 上記の事業を達成するために必要な事業	159,419		159,419
⑪ 自動販売機設置事業		163,404	163,404
4. その他収益			
受取利息	294		294
雑収入	521,298		521,298
経常収益計	20,297,229	163,404	20,460,633
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,054,072		5,054,072
雑給	5,893,020		5,893,020
賞与	634,500		634,500
法定福利費	947,052		947,052
中退共掛金	107,153		107,153
人件費計	12,635,797	0	12,635,797
(2) その他経費			
売上原価	94,597		94,597
広告宣伝費	55,747		55,747
会議費	137,951		137,951
旅費交通費	452,926		452,926
通信費	87,013		87,013
消耗品費	87,628		87,628
研修費	20,910		20,910
新聞図書費	12,800		12,800
支払保険料	7,000		7,000
地代家賃	723,342	6,109	729,451
賃借料	162,588		162,588
水道光熱費	297,429		297,429
租税公課	400		400
講師謝金	1,045,465		1,045,465
支払報酬料	604,519	5,106	609,625
減価償却費	142,800		142,800
支払手数料	17,410	2,400	19,810
雑費	126,219		126,219
その他経費計	4,076,744	13,615	4,090,359
事業費計	16,712,541	13,615	16,726,156

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,449,855		1,449,855
雑給	464,380		464,380
賞与	70,500		70,500
法定福利費	253,114		253,114
福利厚生費	52,049		52,049
中退共掛金	8,887		8,887
人件費計	2,298,785	0	2,298,785
(2) その他経費			
広告宣伝費	4,546		4,546
会議費	8,541		8,541
旅費交通費	168,617		168,617
通信費	176,453		176,453
消耗品費	222,681		222,681
研修費	40,911		40,911
新聞図書費	2,972		2,972
車両費	94,783		94,783
支払保険料	231,220		231,220
地代家賃	16,005		16,005
水道光熱費	88,723		88,723
諸会費	5,000		5,000
リース料	117,600		117,600
租税公課	300		300
支払報酬料	13,375		13,375
支払手数料	29,083		29,083
その他経費計	1,220,810	0	1,220,810
管理費計	3,519,595	0	3,519,595
経常費用計	20,232,136	13,615	20,245,751
当期経常増減額	65,093	149,789	214,882
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	65,093	149,789	214,882
法人税、住民税及び事業税			81,042
当期正味財産増減額			133,840
前期繰越正味財産額			14,378,751
次期繰越正味財産額			14,512,591

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								4,202,072	852,000			5,054,072
雑給								5,893,020				5,893,020
賞与								634,500				634,500
法定福利費								805,208	141,844			947,052
中退共掛金								107,153				107,153
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	11,641,953	993,844	0	0	12,635,797
(2) その他経費												
売上原価		57,615				36,982						94,597
広告宣伝費						55,747						55,747
会議費	23,570		3,727			67,144		43,510				137,951
旅費交通費	29,099					71,797		350,611	364	1,055		452,926
通信費						3,783		83,230				87,013
消耗品費		100				14,503		71,670	1,355			87,628
研修費						2,728			18,182			20,910
新聞図書費								12,800				12,800
支払保険料						7,000						7,000
地代家賃	12,066	2,346	245			53,176		643,233	6,316	5,960	6,109	729,451
賃借料						162,588						162,588
水道光熱費								297,429				297,429
租税公課						400						400
講師謝金	581,824					463,641						1,045,465
支払報酬料	10,084	1,961	205			44,441		537,569	5,278	4,981	5,106	609,625
減価償却費								142,800				142,800
支払手数料								7,091	7,276		2,400	19,810
雑費								126,219				126,219
その他経費計	656,643	62,022	4,177	0	0	986,973	0	2,316,162	38,771	11,996	13,615	4,090,359
合計	656,643	62,022	4,177	0	0	986,973	0	13,958,115	1,032,615	11,996	13,615	16,726,156

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14,512,591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
指定寄付金収入	0	605,000	605,000	0	
	0	605,000	605,000	0	

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
工具器具備品		714,000		714,000	142,800	571,200
	95,000	714,000	0	809,000	237,798	571,202

## 貸借対照表

令和 5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 売掛金 未収入金 前払費用 流動資産合計 2. 固定資産 (1) 有形固定資産 建物 車両運搬具 工具器具備品 有形固定資産計 (2) 無形固定資産 無形固定資産計 (3) 投資その他の資産 投資その他の資産計 固定資産合計 資産合計	14,930,759 39,173 361,182 85,000 15,416,114 1 1 571,200 571,202 0 0 571,202 15,987,316	15,416,114 571,202 15,987,316	15,987,316
<b>II 負債の部</b> 1. 流動負債 未払金 預り金 未払消費税等 未払法人税等 流動負債合計 2. 固定負債 長期未払金 固定負債合計 負債合計	480,221 31,654 218,000 81,000 810,875 663,850 663,850 1,474,725	810,875 663,850	1,474,725
<b>III 正味財産の部</b> 前期繰越正味財産 当期正味財産増減額 正味財産合計 負債及び正味財産合計	14,378,751 133,840 14,512,591 15,987,316	14,378,751 133,840 14,512,591	14,512,591 15,987,316

# 財産目録

令和 5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	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金		
佐賀銀行／鳥栖支店(・・・276)	3,155,160	
佐賀銀行／鳥栖支店(・・・493)	60,716	
佐賀銀行／中原支店(・・・655)	1,046,884	
ゆうちょ銀行	194,236	
ゆうちょ銀行	473,363	
定期預金	10,000,400	
売掛金		
自販機	39,173	
未収入金		
佐賀県国民健康保険団体連合会	270,090	
利用者	33,600	
年末調整超過額	57,492	
前払費用		
家賃、その他経費	85,000	
流動資産合計		15,416,114
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 アトレーワゴン	1	
工具器具備品		
OBL・UTM	571,200	
有形固定資産計	571,202	
(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		571,202
資産合計		15,987,316
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与・雑給	446,290	
その他経費	33,931	
預り金		
源泉所得税	8,168	
社会保険料	11,486	
住民税	12,000	
未払消費税等	218,000	
未払法人税等	81,000	
流動負債合計		810,875
2. 固定負債		
長期未払金	663,850	
固定負債合計		663,850
負債合計		1,474,725
正味財産		14,512,591