

令和5年度活動決算書

自 令和5年4月1日

至 令和6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 5年 4月 1日から令和 6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	147,000		147,000
賛助会員受取会費	36,000		36,000
2. 受取寄付金			
一般寄付金	187,685		187,685
3 受取助成金			
国庫補助金等	755,000		755,000
4. 事業収益			
① 障害児・者の休日支援事業	314,096		314,096
② 障害者の就労に関する事業	40,824		40,824
③ 福祉に関する相談支援事業	6,461		6,461
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	852,919		852,919
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	17,580,720		17,580,720
⑨ 障害者総合支援法に基づく事業	254,390		254,390
⑩ 上記の事業を達成するために必要な事業	127,273		127,273
⑪ 自動販売機設置事業		161,281	161,281
5. その他収益			
受取利息	289		289
雑収入	477,878		477,878
経常収益計	20,780,535	161,281	20,941,816
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,191,575		5,191,575
雑給	6,212,966		6,212,966
賞与	675,000		675,000
法定福利費	1,277,895		1,277,895
福利厚生費	1,820		1,820
中退共掛金	108,000		108,000
人件費計	13,467,256	0	13,467,256
(2) その他経費			
売上原価	26,656		26,656
広告宣伝費	102,940		102,940
会議費	157,729		157,729
旅費交通費	503,705		503,705
通信費	118,236		118,236
消耗品費	157,235	29	157,264
研修費	10,910		10,910
新聞図書費	16,450		16,450
支払保険料	9,800		9,800
地代家賃	903,171	7,308	910,479
賃借料	84,247		84,247
水道光熱費	271,664		271,664
租税公課	200		200
講師謝金	1,063,647		1,063,647
支払報酬料	155,841	1,261	157,102
減価償却費	114,240		114,240
支払手数料	200,577	2,400	202,977
その他経費計	3,897,248	10,998	3,908,246
事業費計	17,364,504	10,998	17,375,502

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,515,962		1,515,962
雑給	459,904		459,904
賞与	75,000		75,000
法定福利費	216,962		216,962
福利厚生費	18,009		18,009
中退共掛金	12,000		12,000
人件費計	2,297,837	0	2,297,837
(2) その他経費			
外注費	45,546		45,546
広告宣伝費	4,546		4,546
会議費	21,438		21,438
旅費交通費	179,489		179,489
通信費	172,315		172,315
消耗品費	120,449		120,449
研修費	56,637		56,637
車両費	31,860		31,860
保険料	245,230		245,230
地代家賃	16,797		16,797
水道光熱費	88,939		88,939
諸会費	5,000		5,000
リース料	117,600		117,600
交際費	10,000		10,000
租税公課	930		930
支払報酬料	427,898		427,898
寄付金	13,500		13,500
減価償却費	33,992		33,992
支払手数料	31,252		31,252
その他経費計	1,623,418	0	1,623,418
管理費計	3,921,255	0	3,921,255
経常費用計	21,285,759	10,998	21,296,757
当期経常増減額	△ 505,224	150,283	△ 354,941
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	△ 505,224	150,283	△ 354,941
法人税、住民税及び事業税			81,041
当期正味財産増減額			△ 435,982
前期繰越正味財産額			14,512,591
次期繰越正味財産額			14,076,609

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								4,339,575	852,000			5,191,575
雑給								6,212,966				6,212,966
賞与								675,000				675,000
法定福利費								1,187,762	90,133			1,277,895
福利厚生費								1,820				1,820
中退共掛金								108,000				108,000
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	12,525,123	942,133	0	0	13,467,256
(2) その他経費												
売上原価		26,656										26,656
広告宣伝費		1,164				69,975	31,801					102,940
会議費	28,223		1,465			76,590	12,322	39,129				157,729
旅費交通費	30,008					93,607		355,516	24,574			503,705
通信費						10,327	28,130	77,815	1,964			118,236
消耗品費	75		1,170			14,765	112,582	28,374	246	23	29	157,264
研修費									10,910			10,910
新聞図書費						3,050			13,400			16,450
支払保険料						9,800						9,800
地代家賃	18,764	1,850	293			54,735	13,594	796,641	11,527	5,767	7,308	910,479
賃借料						84,247						84,247
水道光熱費								271,664				271,664
租税公課									200			200
講師謝金	600,006					436,368	18,182	9,091				1,063,647
支払報酬料	3,238	319	51			9,444	2,346	137,459	1,989	995	1,261	157,102
減価償却費								114,240				114,240
支払手数料		400				106,504	93,673				2,400	202,977
その他経費計	680,314	30,389	2,979	0	0	969,412	312,630	1,829,929	64,810	6,785	10,998	3,908,246
合計	680,314	30,389	2,979	0	0	969,412	312,630	14,355,052	1,006,943	6,785	10,998	17,375,502

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14,076,609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
休日支援事業・障害当事者と家族の余暇支援プログラム	0	100,000	100,000	0	鳥栖市福祉協議会助成金
福祉啓発事業・障害当事者が生き方を伝える事業	0	355,000	355,000	0	佐賀県地域福祉振興基金助成金
調査事業・ヤングケアラーの支援に関する一歩目の事業	0	300,000	300,000	0	鳥栖市市民活動支援補助事業助成金
	0	755,000	755,000	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	101,975		815,975	291,032	524,943
	809,000	101,975	0	910,975	386,030	524,945

貸借対照表

令和 6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 売掛金 未収入金 前払金 立替金 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	14,295,189 35,857 692,676 116,260 1,600 15,141,582 1 1 524,943 524,945 0 0 0 524,945 15,666,527	15,141,582 524,945 15,666,527	15,666,527
II 負債の部 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	686,299 41,269 229,700 81,000 1,038,268 551,650 551,650 1,589,918	1,038,268 551,650	1,589,918
III 正味財産の部 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	14,512,591 △ 435,982 14,076,609 15,666,527	14,512,591 △ 435,982 14,076,609	14,076,609 15,666,527

財産目録

令和 6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)	1,873,757	
佐賀銀行／	55,849	
佐賀銀行／旭出張所(・・・657)	105,733	
佐賀銀行／鳥栖支店(・・・493)	238,798	
佐賀銀行／中原支店(・・・655)	1,257,050	
ゆうちょ銀行	260,658	
ゆうちょ銀行	502,744	
定期預金	10,000,600	
売掛金		
自販機	35,857	
未収入金		
佐賀県国民健康保険団体連合会	302,080	
利用者	7,500	
鳥栖市	252,000	
寄付金	67,135	
年末調整超過額	63,961	
立替金		
従業員住民税	1,600	
前払費用		
家賃、その他経費	116,260	
流動資産合計		15,141,582
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	456,960	
パソコン	67,983	
有形固定資産計	524,945	
(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		524,945
資産合計		15,666,527
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与・雑給	425,729	
その他経費	260,570	
預り金		
源泉所得税	17,709	
社会保険料	15,160	
住民税	8,400	
未払消費税等	229,700	
未払法人税等	81,000	
流動負債合計		1,038,268
2. 固定負債		
長期未払金	551,650	
固定負債合計		551,650
負債合計		1,589,918
正味財産		14,076,609