

令和4年度 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 紫波さふり

(単位:円)

科目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	120,000	
賛助会員受取会費	68,000	188,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	201,000	
資産受贈益	0	201,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	1,000,000	
受取補助金	1,226,000	2,226,000
4. 事業収益		
障害児地域支援事業収益	501,800	
放課後等デイ事業収益	49,832,755	
日中一時支援事業収益	5,083,263	
相談支援事業収益	687,410	
生活介護事業収益	13,900,161	
グループホームマリー事業収益	16,506,410	
放課後児童健全育成事業収益	12,183,300	
ペイトレ事業収益	579,648	
カフェ事業収益	337,600	99,612,347
5. その他収益		
受取利息	50	
雑収益	2,761,585	2,761,635
経常収益 計		104,988,982
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	44,666,403	
雑給	13,464,897	
法定福利費	7,475,197	
福利厚生費	1,250,972	
教育研修費	39,830	
人件費 計	66,897,299	
(2)その他経費		
食材費	678,555	
補食費	354,214	
謝金	16,705	
教材費	140,761	
旅費交通費	162,923	
業務委託費	0	
車両燃料費	1,313,066	
通信運搬費	962,634	
備品消耗品費	195,786	
事務用品費	407,715	
日用品費	337,853	

科 目	金 額		額
保健衛生費	334,084		
水道光熱費	3,556,456		
地代家賃	2,700,000		
賃借料	6,593,670		
修繕費	433,090		
会議費	0		
接待交際費/慶弔費	0		
新聞図書費	4,100		
印刷製本費	170		
減価償却費	4,727,337		
保険料	2,205,948		
諸会費	14,000		
リース料	4,989,537		
租税公課	73,400		
支払手数料	51,312		
管理諸費	1,079,922		
イベント開催費	85,720		
支払利息	404,727		
雑費	670,185		
寄付金	3,000		
その他経費 計	32,496,870		
事業費 計		99,394,169	
2. 管理費			
(1)人件費			
福利厚生費	35,200		
人件費 計	35,200		
(2)その他経費			
教材費	37,121		
通信運搬費	8,542		
備品消耗品費	190,000		
事務用品費	6,029		
日用品費	23,861		
保健衛生費	10,087		
慶弔費	3,000		
リース料	23,313		
租税公課	200		
支払手数料	880		
その他経費 計	303,033		
管理費 計		338,233	
経常費用 計			99,732,402
当期経常増減額			5,256,580
Ⅲ経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
		0	
経常外収益 計			0
Ⅳ経常外費用			
1・固定資産除却損		1	
2. 過年度損益修正損		0	
経常外費用 計			1

科 目	金 額		
税引前当期正味財産増減額			5,256,579
法人税、住民税及び事業税			22,000
当期正味財産増減額			5,234,579
前期繰越正味財産額			41,895,793
次期繰越正味財産額			47,130,372

計算書類の注記

特定非営利活動法人 紫波さぶり

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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額法(建物)・定率法(建物以外の有形固定資産)で償却しています。

(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。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業													合 計
	①地域支援事業	②地域生活支援事業				③④相談支援事業	⑤障害福祉サービス事業			⑥その他				
	障害児地域支援 (通学支援等)	放課後等デイ 南さぶり	放課後等デイ 北さぶり	放課後等デイ 朝日田さぶり	日中一時	相談支援事業	生活介護	GHマリー	みちくさ 学童クラブ	赤石みちくさ 学童クラブ	ベアトレ事業	カフェ事業	事務局	
(1)人件費														
給与手当	700,000	13,120,941	12,859,399	1,154,679	2,310,500	1,126,000	5,749,068	6,580,816	600,000	200,000	265,000	0	0	44,666,403
雑給		301,474	1,507,817	40,000	1,379,058	0	2,726,110	30,105	4,483,357	2,996,976	0	0	0	13,464,897
法定福利費	6,960	2,235,251	2,242,067	198,747	681,120	0	1,033,951	819,080	256,131	1,890	0	0	0	7,475,197
福利厚生費	0	374,774	353,807	40,000	50,000	0	245,069	170,512	16,810	0	0	0	35,200	1,286,172
教育研修費	0	1,500	20,830	0	0	0	1,500	8,000	8,000	0	0	0	0	39,830
人件費 計	706,960	16,033,940	16,983,920	1,433,426	4,420,678	1,126,000	9,755,698	7,608,513	5,364,298	3,198,866	265,000	0	35,200	66,932,499
(2)その他経費														
食材費	0	34,240	57,801	0	0	0	9,182	577,332	0	0	0	0	0	678,555
補食費	0	68,576	43,226	0	0	0	42,128	0	151,080	49,204	0	0	0	354,214
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	16,705	0	0	0	0	16,705
教材費	0	38,335	19,969	0	0	0	9,323	0	36,631	36,503	0	0	37,121	177,882
旅費交通費	0	19,046	26,068	4,563	0	22,386	67,000	2,540	1,320	0	20,000	0	0	162,923
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両燃料費	118,487	438,042	453,304	17,498	0	0	285,735	0	0	0	0	0	0	1,313,066
通信運搬費	0	182,699	197,844	21,774	4,134	40,159	133,651	126,938	131,611	37,844	0	85,980	8,542	971,176
備品消耗品費	0	59,450	56,440	0	0	0	0	0	34,396	45,500	0	0	190,000	385,786
事務用品費	0	99,068	111,343	28,399	6,503	5,224	43,547	45,350	42,604	2,750	22,927	0	6,029	413,744
日用品費	0	70,011	91,421	2,496	0	0	66,664	55,771	40,109	11,271	0	110	23,861	361,714
保健衛生費	0	74,557	41,689	0	0	0	64,022	48,328	42,498	32,762	0	30,228	10,087	344,171
水道光熱費	0	540,129	744,007	56,818	0	0	472,105	1,030,077	291,074	0	0	422,246	0	3,556,456
地代家賃	0	1,371,000	606,000	240,000	60,000	0	423,000	0	0	0	0	0	0	2,700,000
賃借料	0	0	1,320,000	0	0	0	0	3,840,000	1,201,660	232,010	0	0	0	6,593,670
修繕費	0	54,800	54,800	99,800	0	0	168,450	0	54,800	440	0	0	0	433,090
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	1,025	1,025	0	0	0	1,025	1,025	0	0	0	0	0	4,100
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170	0	0	0	170
減価償却費	0	1,639,670	1,295,311	0	0	0	1,295,987	237,189	0	0	0	259,180	0	4,727,337
保険料	38,440	645,656	642,656	91,072	17,600	0	434,687	191,560	54,600	36,400	0	53,277	0	2,205,948
諸会費	0	4,500	4,500	0	0	0	3,500	1,500	0	0	0	0	0	14,000
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
リース料	494,889	1,111,956	1,666,349	216,714	394,354	0	897,259	37,977	130,680	0	0	39,359	23,313	5,012,850
租税公課	0	14,300	22,200	3,600	0	0	10,500	0	0	0	0	22,800	200	73,600
支払手数料	152	18,552	10,028	4,520	0	0	8,660	7,640	1,760	0	0	0	880	52,192
管理諸費	0	290,003	332,684	63,070	0	0	180,875	22,000	93,390	0	0	97,900	0	1,079,922
イベント開催費	0	5,361	5,362	0	0	0	0	0	59,684	15,313	0	0	0	85,720
支払利息	0	116,597	116,605	17,115	0	0	154,410	0	0	0	0	0	0	404,727
雑費	0	191,172	194,700	1,573	0	0	185,757	14,927	656	2,200	0	79,200	0	670,185
寄付金	0	1,000	1,000	0	0	0	1,000	0	0	0	0	0	0	3,000
その他経費 計	651,968	7,089,745	8,116,332	869,012	482,591	67,769	4,958,467	6,240,154	2,385,258	502,367	42,927	1,090,280	303,033	32,799,903
合 計	1,358,928	23,123,685	25,100,252	2,302,438	4,903,269	1,193,769	14,714,165	13,848,667	7,749,556	3,701,233	307,927	1,090,280	338,233	99,732,402

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
一般社団法人 芳心会	0	1,000,000	1,000,000	0	法人避難所整備事業に対する助成金
紫波町	0	356,000	356,000	0	新型コロナウイルス感染症拡大防止対策促進事業費補助金
紫波町	0	450,000	450,000	0	福祉施設等物価高騰対策緊急支援金
紫波町	0	100,000	100,000	0	新型コロナウイルス感染症拡大防止強化対策支援金
岩手県	0	320,000	320,000	0	福祉施設等物価高騰対策緊急支援金
合計	0	2,226,000	2,226,000	0	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

資産	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物	72,240,760	0	0	72,240,760	△ 22,102,627	50,138,133
建物附属設備	5,814,000	975,700	0	6,789,700	△ 3,433,595	3,356,105
構築物	10,642,960	0	0	10,642,960	△ 9,756,698	886,262
車両運搬具	7,282,750	0	1	7,282,749	△ 4,931,508	2,351,241
什器備品	4,084,302	122,650	0	4,206,952	△ 4,125,179	81,773
合計	100,064,772	1,098,350	1	101,163,121	△ 44,349,607	56,813,514

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金 (日本政策金融公庫)	4,230,000	0	4,230,000	0
長期借入金 (東北銀行紫波支店)	20,600,000	0	2,400,000	18,200,000
長期借入金 (日本政策金融公庫)	5,300,000	0	1,200,000	4,100,000
長期借入金 (日本政策金融公庫)	7,900,000	0	1,200,000	6,700,000
合計	38,030,000	0	9,030,000	29,000,000

令和4年度 貸借対照表

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人 紫波さぷり

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	297,075	
普通預金	2,219,025	
未収金	17,254,093	
前払費用	87,508	
立替金	3,360	
流動資産 合計		19,861,061
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	50,138,133	
建物附属設備	3,356,105	
構築物	886,262	
車両運搬具	2,351,241	
什器備品	81,773	
有形固定資産 計	56,813,514	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産 計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	200,000	
差入保証金	640,000	
長期前払費用	46,430	
保険積立金	6,618,890	
投資その他の資産 計	7,505,320	
固定資産 合計		64,318,834
資産合計		84,179,895
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	7,879,603	
前受金	84,000	
預り金	63,920	
未払法人税等	22,000	
流動負債 合計		8,049,523
2. 固定負債		
長期借入金	29,000,000	
固定負債 合計		29,000,000
負債合計		37,049,523
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産額	41,895,793	
当期正味財産増減額	5,234,579	
正味財産 合計		47,130,372
負債及び正味財産 合計		84,179,895

令和4年度 財産目録

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人 紫波さぷり

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	297,075	
普通預金	2,219,025	
東北銀行紫波支店630	301,148	
東北銀行紫波支店530	1,531,599	
岩手銀行紫波支店190	1,890	
郵便貯金センター	4,000	
東北銀行紫波支店319	380,388	
未収金	17,254,093	
国保連	14,695,527	
その他	2,558,566	
前払費用	87,508	
立替金	3,360	
流動資産 合計		19,861,061
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	50,138,133	
南さぷり建物	5,149,628	
南さぷり車庫	599,693	
さぷり建物	25,173,534	
カフェ・フリースペース建物	9,815,036	
デイサービス兼生活介護建物	9,400,242	
建物附属設備	3,356,105	
夜間蓄熱式ボイラー	1	
カフェ・フリースペース建物床暖房設備	703,125	
デイサービス兼生活介護建物床暖房設備	697,010	
GHマリー シャワー室	1,012,711	
施設災害対策設備(発電機)	943,258	
構築物	886,262	
南さぷり駐車場舗装工事①	1	
北さぷり駐車場舗装工事	1	
さぷりフェンス工事	22,596	
さぷリアルミカーポート	259,293	
さぷり駐車場舗装工事	198,181	
南さぷり駐車場舗装工事②	305,837	
南さぷり出入口拡張工事	100,353	
車両運搬具	2,351,241	
送迎用車両2台	2,351,241	
什器備品	81,773	
南さぷりエアコン3台	1	
さぷりエアコン5台	1	
さぷり防災カーペット	1	
カフェ・フリースペース エアコン3台	1	
デイサービス兼生活介護建物エアコン4台	1	
マイティエース浴室セット	1	

科 目	金	額	
施設災害対策設備(エアコン)	81,767		
有形固定資産 計	56,813,514		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産 計	0		
(3)投資その他の資産			
敷金	200,000		
差入保証金	640,000		
長期前払費用	46,430		
保険積立金	6,618,890		
投資その他の資産 計	7,505,320		
固定資産 合計		64,318,834	
資産合計			84,179,895
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,879,603		
未払給与	4,545,421		
社会保険料事業主負担分	484,926		
前期区分変更による障害児福祉サービス費	2,112,871		
その他	736,385		
前受金	84,000		
預り金	63,920		
源泉所得税	54,920		
住民税	9,000		
未払法人税等	22,000		
流動負債 合計		8,049,523	
2. 固定負債			
長期借入金	29,000,000		
固定負債 合計		29,000,000	
負債合計			37,049,523
正味財産			47,130,372