

令和4年度 決算報告書

第 10期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

NPO法人障がい者自立センターかまいし

釜石市甲子町第10地割599-1

令和4年度 活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人障がい者自立センターかまいし

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取寄付金】

受取寄付金 45,000

【受取助成金等】

受取助成金 2,587,755
共同募金会助成金 198,000 2,785,755

【事業収益】

地域生活支援収益 8,320,752
介護報酬収益 53,635,083
相談支援収益 10,202,550
利用者負担金収益 5,536,061 77,694,446

【その他収益】

受取 利息 44
雑 収 益 208,012 208,056

経常収益 計

80,733,257

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 47,482,964
法定福利費 6,355,712
福利厚生費 1,099,780
人件費計 54,938,456

(その他経費)

旅費交通費 53,514
車 両 費 2,758,451
通信運搬費 663,560
消耗品 費 3,966,706
修 繕 費 1,024,286
水道光熱費 3,191,863
地代 家賃 3,940,000
賃 借 料 265,640
減価償却費 2,057,346
保 険 料 1,114,220
租税 公課 298,064
研 修 費 47,100
支払手数料 74,280
支払 利息 97,935
リース 料 390,246
雑 費 1,284,361

その他経費計

事業費 計

21,227,572

76,166,028

【管理費】

(人件費)

退職給付費用 982,624
人件費計 982,624

(その他経費)

会 議 費 14,093
旅費交通費 10,000
通信運搬費 854
消耗品 費 2,695
新聞図書費 74,330
業務委託費 125,400
諸 会 費 94,175
租税 公課 74,100
支払手数料 1,750

令和4年度 活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人障がい者自立センターかまいし

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

その他経費計	397,397		
管理費 計		1,380,021	
経常費用 計			77,546,049
当期経常増減額			3,187,208
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			3,187,208
当期正味財産増減額			3,187,208
前期繰越正味財産額			18,215,849
次期繰越正味財産額			21,403,057

令和4年度 貸借対照表

NPO法人障がい者自立センターかまいし

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	453,818	
普通預金	6,404,819	
現金・預金 計	6,858,637	
(売上債権)		
未収金	15,098,110	
売上債権 計	15,098,110	
(その他流動資産)		
立替金	70,000	
その他流動資産 計	70,000	
流動資産合計		22,026,747
【固定資産】		
(有形固定資産)		
土地	5,000,000	
建物	3,916,667	
建物附属設備	1,664,969	
車両運搬具	631,341	
什器 備品	3	
有形固定資産 計	11,212,980	
(投資その他の資産)		
退職給付引当資産	4,707,892	
リサイクル預託金	48,730	
投資その他の資産 計	4,756,622	
固定資産合計		15,969,602
資産の部 合計		37,996,349

《負債の部》

【流動負債】		
未払金	3,121,624	
1年以内返済長期借入金	900,000	
預り金	640,772	
流動負債 計		4,662,396
【固定負債】		
長期未払金	23,004	
長期借入金	7,200,000	
退職給付引当金	4,707,892	
固定負債 計		11,930,896
負債の部 合計		16,593,292

《正味財産の部》

【正味財産】		
前期繰越正味財産額	18,215,849	
当期正味財産増減額	3,187,208	
正味財産 計		21,403,057
正味財産の部 合計		21,403,057
負債・正味財産合計		37,996,349

計算書類の注記

NPO法人障がい者自立センターかまいし

令和5年 3月31日 現在

【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 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建物・建物附属設備(平成28年4月以後取得)については定額法、その他は定率法で償却をしています。

(2). 引当金の計上基準

岩手県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は期末在籍者に係る掛け金累計額を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上しています。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	生活介護事業	相談支援事業	居宅介護事業	共同生活事業	放デイ事業	合計
(人件費)						
給料 手当	20,377,467	5,793,973	3,944,313	5,432,424	11,934,787	47,482,964
法定福利費	3,358,209	757,411	540,209	412,950	1,286,933	6,355,712
福利厚生費	483,840	124,860	77,230	92,460	321,390	1,099,780
人件費計	24,219,516	6,676,244	4,561,752	5,937,834	13,543,110	54,938,456
(その他経費)						
旅費交通費	48,820	0	3,694	0	1,000	53,514
車 両 費	1,930,519	176,968	80,587	172,250	398,127	2,758,451
通信運搬費	131,931	135,807	70,881	90,303	234,638	663,560
消耗品 費	1,030,194	2,857	22,068	2,005,372	906,215	3,966,706
修 繕 費	24,200	377,200	0	8,800	614,086	1,024,286
水道光熱費	1,067,667	214,244	0	1,816,442	93,510	3,191,863
地代 家賃	2,040,000	0	0	1,800,000	100,000	3,940,000
賃 借 料	238,240	0	0	0	27,400	265,640
減価償却費	704,324	132,998	0	0	1,220,024	2,057,346
保 険 料	285,588	176,948	176,948	244,008	230,728	1,114,220
租 税 公課	84,800	54,900	0	0	158,364	298,064
研 修 費	40,100	0	0	0	7,000	47,100
支払手数料	36,280	0	330	24,195	13,475	74,280
支払 利息	0	40,488	0	0	57,447	97,935
リース 料	197,763	0	0	0	192,483	390,246
雑 費	438,767	44,128	18,200	346,303	436,963	1,284,361
その他経費計	8,299,193	1,356,538	372,708	6,507,673	4,691,460	21,227,572
合計	32,518,709	8,032,782	4,934,460	12,445,507	18,234,570	76,166,028

【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、21,403,057円であり、年度末に使途が制約された正味財産はありません。

[税込] (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
小学校休業助成金	0	270,531	270,531	0	給料手当の補填
コロナ対策助成金	0	1,666,000	1,666,000	0	活動費の補填
共同募金会助成金	0	198,000	198,000	0	
合計	0	2,134,531	2,134,531	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

令和4年度 財産目録

NPO法人障がい者自立センターかまいし

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	453,818
フルセイル手元現金	(114,802)
ライトハウス手元現金	(301,224)
法人手元現金	(37,792)
普通預金	6,404,819
北日本銀行小佐野支店	(6,194,971)
北日本銀行小佐野支店 (フルセイル)	(208,848)
東北労働金庫釜石支店	(1,000)
現金・預金 計	6,858,637

(売上債権)

未収金	15,098,110
生活介護給付金	(5,712,552)
相談支援給付金	(3,035,400)
居宅介護給付金	(814,790)
共同生活給付金	(1,881,420)
放デイ給付金	(3,653,948)
売上債権 計	15,098,110

(その他流動資産)

立替金	70,000
ライトハウス	(70,000)
その他流動資産 計	70,000

流動資産合計

22,026,747

【固定資産】

(有形固定資産)

土地	5,000,000
ライトハウス	(5,000,000)
建物	3,916,667
まりん	(3,916,667)
建物附属設備	1,664,969
介護事業対応改修	(911,885)
LEDライト	(395,971)
エアコン	(357,113)
車両運搬具	631,341
送迎車両 7台	(631,341)
什器 備品	3
パソコン 2台	(2)
液晶テレビ	(1)
有形固定資産 計	11,212,980

(投資その他の資産)

退職給付引当資産	4,707,892
民間社会福祉事業職員共済事業	(4,707,892)
リサイクル預託金	48,730
車両運搬具	(48,730)
投資その他の資産 計	4,756,622

固定資産合計

15,969,602

資産の部 合計

37,996,349

令和4年度 財産目録

NPO法人障がい者自立センターかまいし

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未払金	3,121,624	
人件費	(2,783,580)	
その他経費	(338,044)	
1年以内返済長期借入金	900,000	
北日本銀行借入	(900,000)	
預り金	640,772	
源泉所得税	(47,180)	
社会保険	(459,400)	
雇用保険	(134,192)	
流動負債 計		4,662,396

【固定負債】

長期未払金	23,004	
LEDライト	(23,004)	
長期借入金	7,200,000	
北日本銀行借入	(7,200,000)	
退職給付引当金	4,707,892	
民間社会福祉事業職員共済事業	(4,707,892)	
固定負債 計		11,930,896
負債の部 合計		16,593,292

正味財産		21,403,057
------	--	------------