

決 算 報 告 書

(第 17 期)

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障害児・者・家族サポート事業所スプラウト

神奈川県平塚市北豊田 5 1 0 番 3

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

| | |
|-------|--------------------------------|
| 法人の名称 | 特定非営利活動法人 障害児・者・家族サポート事業所スプラウト |
|-------|--------------------------------|

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 運営会員受取会費 | 105,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 177,000 | 282,000 |
| 2. 受取寄附金 | | |
| 受取一般寄附金 | 577,000 | |
| 受取グループホーム施設整備目的寄附金 | 1,495,000 | 2,072,000 |
| 3. 受取助成金等 | | |
| 受取助成金 | 3,000,000 | |
| 受取補助金 | 500,000 | 3,500,000 |
| 4. 事業収益 | | |
| 生活介護支援事業収益 | 58,948,828 | |
| 日中一時支援事業収益 | 1,707,000 | |
| 放課後デイ支援事業収益 | 10,478,974 | |
| グループホーム事業収益 | 8,824,864 | 79,959,666 |
| 5. その他収益 | | |
| 受取利息 | 433 | |
| 雑収益 | 537,487 | 537,920 |
| 経常収益計 | | 86,351,586 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 46,180,646 | |
| 賞与 | 7,951,192 | |
| 退職共済掛金 | 661,100 | |
| 法定福利費 | 6,577,892 | |
| 福利厚生費 | 86,734 | |
| 研修費 | 25,023 | |
| 人件費計 | 61,482,587 | |
| (2) その他経費 | | |
| 旅費交通費 | 1,242,953 | |
| 通信費 | 441,917 | |
| 交際費 | 126,447 | |
| 会議費 | 106,193 | |
| 減価償却費 | 4,077,806 | |
| 地代家賃 | 2,677,798 | |
| リース料 | 962,669 | |
| 保険料 | 920,124 | |
| 水道光熱費 | 997,332 | |
| 車両費 | 1,008,283 | |
| 消耗品費 | 2,814,351 | |
| 租税公課 | 92,775 | |
| 支払手数料 | 597,840 | |
| 管理諸費 | 132,599 | |
| 日中活動費 | 162,691 | |
| 入居者食費 | 409,171 | |
| 雑費 | 249,873 | |
| その他経費計 | 17,020,822 | |
| 事業費計 | | 78,503,409 |

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

| 法人の名称 | 特定非営利活動法人 障害児・者・家族サポート事業所スプラウト | | |
|--------------|--------------------------------|------------|-------------|
| (単位:円) | | | |
| 科 目 | 金 額 | | |
| 2. 管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 役員報酬 | 1,920,000 | | |
| 給料手当 | 4,894,400 | | |
| 賞与 | 1,113,991 | | |
| 退職共済掛金 | 64,000 | | |
| 法定福利費 | 963,428 | | |
| 福利厚生費 | 12,703 | | |
| 人件費計 | 8,968,522 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 旅費交通費 | 182,048 | | |
| 通信費 | 64,725 | | |
| 交際費 | 18,520 | | |
| 会議費 | 15,553 | | |
| 減価償却費 | 597,254 | | |
| 地代家賃 | 392,202 | | |
| リース料 | 140,997 | | |
| 保険料 | 134,766 | | |
| 修繕費 | 3,850 | | |
| 水道光熱費 | 146,074 | | |
| 車両費 | 147,678 | | |
| 消耗品費 | 412,202 | | |
| 租税公課 | 13,588 | | |
| 広告宣伝費 | 543,270 | | |
| 支払手数料 | 87,562 | | |
| 諸会費 | 10,600 | | |
| 管理諸費 | 19,421 | | |
| 支払報酬料 | 368,500 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 48,105 | | |
| 雑費 | 36,597 | | |
| その他経費計 | 3,383,512 | | |
| 管理費計 | | 12,352,034 | |
| 経常費用計 | | | 90,855,443 |
| 当期経常増減額 | | | △ 4,503,857 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | △ 4,503,857 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 | | | △ 4,573,857 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 83,171,053 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 78,597,196 |

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

令和5年3月31日現在

| 法人の名称 | | 特定非営利活動法人 障害児・者・家族サポート事業所スプラウト | |
|-------------|------------|--------------------------------|------------|
| 科 目 | | 金 額 | |
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 28,504,463 | | |
| 立替金 | 217,352 | | |
| 前払費用 | 1,021,000 | | |
| 未収入金 | 19,851,341 | | |
| 貸倒引当金 | △ 119,108 | | |
| 流動資産合計 | | 49,475,048 | |
| 2 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 建物 | 11,258,928 | | |
| 建物附属設備 | 1,226,345 | | |
| 構築物 | 346,142 | | |
| 車両運搬具 | 2,271,082 | | |
| 什器備品 | 557,938 | | |
| 特定固定資産 | 5,227,365 | | |
| 土地 | 12,297,125 | | |
| 有形固定資産計 | 33,184,925 | | |
| (2)投資その他の資産 | | | |
| 敷金 | 1,787,500 | | |
| 預託金 | 71,380 | | |
| 修繕積立金 | 1,500,000 | | |
| 投資その他の資産計 | 3,358,880 | | |
| 固定資産合計 | | 36,543,805 | |
| 資産合計 | | | 86,018,853 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 7,096,507 | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 預り金 | 255,150 | | |
| 流動負債合計 | | 7,421,657 | |
| 負債合計 | | | 7,421,657 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 83,171,053 | |
| 当期正味財産増減額 | | △ 4,573,857 | |
| 正味財産合計 | | | 78,597,196 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 86,018,853 |

財 産 目 録

(特定非営利活動に係る事業会計)

令和5年3月31日現在

| | |
|-------|--------------------------------|
| 法人の名称 | 特定非営利活動法人 障害児・者・家族サポート事業所スプラウト |
|-------|--------------------------------|

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 手許現金 | 237,025 | |
| 平塚信用金庫 普通預金 | 5,046,572 | |
| 中栄信用金庫 普通預金 | 21,755,742 | |
| 中南信用金庫 普通預金 | 246,399 | |
| ゆうちょ銀行 通常貯金 | 146,520 | |
| ゆうちょ銀行 郵便振替口座 | 1,072,205 | |
| 立替金 | | |
| グループホーム居室カメラ代 | 217,352 | |
| 前払費用 | | |
| グループホーム家賃他 | 1,021,000 | |
| 未収入金 | | |
| 神奈川県国民健康保険団体連合会 | 15,738,555 | |
| 平塚市 | 1,595,100 | |
| 伊勢原市 | 996,000 | |
| 秦野市 | 315,000 | |
| 利用者 | 1,206,686 | |
| 貸倒引当金 | | |
| 取立不能見込額 | △ 119,108 | |
| 流動資産合計 | | 49,475,048 |
| 2 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 建物 | | |
| 木造スレート・合金メッキ鋼板ぶき2階建 | 11,258,928 | |
| 建物附属設備 | | |
| 給排水設備他 | 1,226,345 | |
| 構築物 | | |
| 外構設備 | 346,142 | |
| 車両運搬具 | | |
| 車両2台 | 2,271,082 | |
| 什器備品 | | |
| LANアクセスポイント他 | 557,938 | |
| 特定固定資産 | | |
| 福祉車両3台 | 556,168 | |
| 玄関収納家具1台 | 143,136 | |
| 特殊浴槽1据え | 2,811,463 | |
| 特殊浴槽用ストレッチャー1台 | 858,000 | |
| 特殊浴槽用フラット担架1台 | 524,334 | |
| 床走行介護リフト1台 | 334,264 | |

財 産 目 録

(特定非営利活動に係る事業会計)

令和5年3月31日現在

| 法人の名称 | 特定非営利活動法人 障害児・者・家族サポート事業所スプラウト | | |
|-----------------|--------------------------------|------------|------------|
| 科 目 | 金 額 | | |
| 土地 | | | |
| 平塚市北豊田宅地303.52㎡ | 12,297,125 | | |
| 有形固定資産計 | 33,184,925 | | |
| (2)投資その他の資産 | | | |
| 敷金 | 1,787,500 | | |
| 預託金 | 71,380 | | |
| 修繕積立金 | 1,500,000 | | |
| 投資その他の資産計 | 3,358,880 | | |
| 固定資産合計 | | 36,543,805 | |
| 資産合計 | | | 86,018,853 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| 給料3月分 | 6,020,849 | | |
| 社会保険料3月分 | 588,546 | | |
| 電気料他3月分 | 487,112 | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 預り金 | | | |
| 源泉所得税預り金 | 107,550 | | |
| 住民税預り金 | 147,600 | | |
| 流動負債合計 | | 7,421,657 | |
| 負債合計 | | | 7,421,657 |
| 正味財産 | | | 78,597,196 |

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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有形固定資産の減価償却方法

定率法によっています。ただし、建物並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっています。

②引当金の計上基準

・貸倒引当金

法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

③消費税等の会計処理

税込処理によっています。

2. 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 | 22,904,369 | | | 22,904,369 | △ 11,645,441 | 11,258,928 |
| 建物附属設備 | 3,452,939 | | | 3,452,939 | △ 2,226,594 | 1,226,345 |
| 構築物 | 2,442,399 | | | 2,442,399 | △ 2,096,257 | 346,142 |
| 車輛運搬具 | 6,421,251 | | | 6,421,251 | △ 4,150,169 | 2,271,082 |
| 什器備品 | 342,400 | 562,650 | | 905,050 | △ 347,112 | 557,938 |
| 特定固定資産 | 9,306,000 | 5,133,500 | | 14,439,500 | △ 9,212,135 | 5,227,365 |
| 土地 | 12,297,125 | | | 12,297,125 | | 12,297,125 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 敷金 | 75,000 | 1,712,500 | | 1,787,500 | | 1,787,500 |
| 預託金 | 71,380 | | | 71,380 | | 71,380 |
| 修繕積立金 (注) | 500,000 | 1,000,000 | | 1,500,000 | | 1,500,000 |
| 合 計 | 57,812,863 | 8,408,650 | 0 | 66,221,513 | △ 29,677,708 | 36,543,805 |

(注) 修繕積立金は定期預金として管理運用しています。

3. 使途等が制約された助成金等の合計額及び未使用額

(単位:円)

| 内容 | 合計額 | 当期使用額 | 期末未使用額 | 備考 |
|---------------------|-----------|-----------|--------|----|
| 特殊浴槽購入事業 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | |
| 特殊浴槽用ストレッチャー・担架購入事業 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| グループホーム新規開設設備備品整備事業 | 500,000 | 500,000 | 0 | |
| グループホーム新規施設整備事業 | 1,495,000 | 1,495,000 | 0 | |
| 合計 | 4,995,000 | 4,995,000 | 0 | |

以上のとおり報告します。

令和5年5月27日

特定非営利活動法人 障害児・者・家族サポート事業所スプラウト

代表理事 眞下 裕子