

令和 3 年度事業報告書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人うらら

1 事業実施の成果

指定障害福祉サービス事業所（就労継続支援B型事業）「うらら」は、精神障害のある人が、地域の一員として自立した生活を営むことができるよう就労の機会を提供するとともに、各種生産活動の提供を通じて、就労に向けて必要な訓練等を適切かつ効果的に行うよう努めた。

一方で、「誰もが安心して暮らせる地域社会の実現」および「人々に精神障害を正しく理解してもらうための活動」の一環として行う各種イベント（地域行事含む）への参加については、昨年同様、新型コロナウイルス感染症の影響を受けて、十分な交流機会や普及啓発の場を確保することが難しかった。当該状況においても、行事やイベントが開催された際は、感染対策を徹底して参加するなど、人々の精神障害に対する理解促進に努めた。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
指定障害福祉サービス事業	就労継続支援B型事業所「うらら」の運営 利用者が自立した日常生活又は社会生活を営むことができるよう就労の機会を提供するとともに、就労訓練のための自主製品の製作販売、喫茶の営業、内職作業、請負清掃等を行う。	通年	うらら	5人	精神障害者 通所者 一日平均14人	23,157
精神保健福祉に関する研修事業	精神保健福祉充実の為に地域の交流会及び交流バザー	4月～3月 (23回)	岡山市役所 西川緑道園 その他	1～3人	精神障害者 一般多数	13

令和3年度 活動計算書
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人うらら
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	8,000	
賛助会員受取会費	0	8,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	10,000	10,000
3. 受取助成金等		
施設整備等補助金収益(飲食店感染防止強化補助金)	33,000	
施設整備等補助金収益(生産活動拡大支援事業)	128,000	161,000
4. 事業収益		
訓練等給付費収益	24,570,434	
就労支援事業収益	2,097,567	26,668,001
5. その他収益		
受取利息	14	
雑収益	69,813	69,827
経常収益計		26,916,828
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	15,418,772	
法定福利費	2,426,720	
退職給付費用	465,588	
福利厚生費	78,435	
人件費計	18,389,515	
(2) その他経費		
就労支援事業費用	2,779,828	
通信運搬費	146,479	
消耗品費	191,300	
水道光熱費	134,913	
賃貸料	1,225,320	
リース料	104,040	
支払保険料	71,705	
燃料費	8,192	
旅費交通費	1,470	
諸会費	26,000	
行事費	5,507	
会議費	1,000	
研修費	3,000	
新聞図書費	40,800	
租税公課	15,300	
支払手数料	11,345	
減価償却費	14,672	
その他経費計	4,780,871	
事業費計		23,170,386
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,713,197	
法定福利費	269,636	
退職給付費用	51,732	
福利厚生費	7,260	
人件費計	2,041,825	
(2) その他経費		
通信運搬費	17,211	
消耗品費	76,132	
水道光熱費	83,647	
賃貸料	492,000	
支払保険料	3,125	
燃料費	4,096	
諸会費	11,000	
租税公課	1,050	
支払手数料	3,080	
減価償却費	14,672	
雑費	63,250	
雑損失	45,804	
その他経費計	815,067	
管理費計		2,856,892
経常費用計		26,027,278
III 経常外費用		
国庫補助金等特別積立金積立額	161,000	161,000
経常外費用計		161,000
当期正味財産増減額		728,550
前期繰越正味財産額		5,429,516
次期繰越正味財産額		6,158,066

※活動計算書上の国庫補助金等特別積立金取崩額の取り扱い

就労支援事業の生産活動等で使用する固定資産や消耗品について補助金を受領した場合、国庫補助金等特別積立金取崩額は、就労支援事業明細書の「国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)」で処理される為、活動計算書には表示されません(「就労支援事業費用」に含まれる)。本活動計算書は、当該ルールに基づいて作成しています。

令和3年度 貸借対照表
令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人うらら
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	1,974,385	
前払費用	3,900	
未収金	4,670,250	
棚卸資産	365,163	
流動資産合計		7,013,698
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
一括償却資産	132,050	
減価償却累計額	▲ 44,016	
有形固定資産計	88,034	
(2) 投資その他の資産		
退職給付引当資産	4,212,000	
投資その他の資産計	4,212,000	
固定資産合計		4,300,034
資産合計		11,313,732
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	599,783	
預り金	343,883	
流動負債合計		943,666
2. 固定負債		
退職給付引当金	4,212,000	
固定負債合計		4,212,000
負債合計		5,155,666
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		5,429,516
当期正味財産増減額		728,550
正味財産合計		6,158,066
負債及び正味財産合計		11,313,732

計算書類の注記

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 2017年12月2日最終改正 NPO法人会計基準協議会）及び「就労支援の事業の会計処理の基準」によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は最終仕入原価法により評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

一括償却資産 3年間の均等償却によっています。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は岡山県民間社会福祉従事者共済制度の事業主掛金累計額に基づいて計算しています。

(4) 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。

2. 按分比率の変更

令和4年4月7日に厚生労働省から「就労支援事業会計の運用ガイドライン」が通知され、経費の区分例(福祉事業活動費用と生産活動費用の区分判定)が示されました。これを受けて、賃借料や水道光熱費など、各勘定科目における共通経費の按分処理(基準、比率)を見直しました。

3. 固定資産の増減内訳

貸借対照表上、間接法で表示しているため省略。

4. 活動計算書における国庫補助金等特別積立金取崩額の取り扱い

就労支援事業の生産活動等で使用する固定資産や消耗品について補助金を受領した場合、国庫補助金等特別積立金取崩額は、就労支援事業明細書の「国庫補助金等特別積立金取崩額（控除項目）」で処理される為、活動計算書に表示されません（「就労支援事業費用」に含まれる為）。

また、消耗品費は固定資産のように、減価償却を通じて期間に配分する必要がない為、「国庫補助金等特別積立金」を積立てた場合には、同時(即時)に取崩の処理を行います。即ち、当該積立額は、取得した年度の貸借対照表の国庫補助金等特別積立金には計上されません。

令和3年度 財産目録
令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人うらら
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	836,111	
中国銀行普通預金①	909,123	
中国銀行普通預金②	221,451	
ゆうちょ銀行	7,700	
		1,974,385
前払費用		
委託販売レンタルスペース代	3,900	
		3,900
未収金		
訓練等給付費収益	4,466,154	
就労支援事業収益	76,096	
生産活動拡大支援事業補助金	128,000	
		4,670,250
棚卸資産	365,163	
		365,163
流動資産合計		7,013,698
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
一括償却資産	132,050	
減価償却累計額	▲ 44,016	
有形固定資産計		88,034
(2) 投資その他の資産		
退職給付引当資産	4,212,000	
投資その他の資産計		4,212,000
固定資産合計		4,300,034
資産合計		11,313,732
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用		
利用者工賃	127,780	
社会保険料	225,514	
労働保険料	201,646	
退職共済掛金	43,110	
販売手数料	1,733	
		599,783
預り金		
社会保険料預り金	220,108	
労働保険料預り金	50,609	
市民税預り金	47,300	
退職共済掛金職員預り金	25,866	
		343,883
流動負債合計		943,666
2. 固定負債		
退職給付引当金	4,212,000	
		4,212,000
固定負債合計		4,212,000
負債合計		5,155,666
正味財産		6,158,066

前事業年度の年間役員名簿

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

特定非営利活動法人うらら

No.	役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
1	理事長	丸石 幸嗣		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
2	副理事長	宮本 裕文		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
3	理事	宮前 文彦		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
4	同	相賀 れい子		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
5	同	黒岡 真澄		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
6	同	百本 智子		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
7	同	大野 慶子		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
8	同	藤田 瑞穂		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
9	同	西本 誠		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
10	同	小郷 竜也		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し
11	監事	河村 順子		令和3年4月1日～ 令和4年3月31日	報酬無し