

令和3年度事業報告書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

特定非営利活動法人 いるかスマイル

事業の成果

今年度も多くの方のご支援により無事に事業を継続することができた。ゆいまーる(就労継続支援B型事業所)は3月末時点で利用契約者数19名、平均利用者数は昨年度10.6人/日から14.2人/日に増加したので年度途中で作業場を追加した。障害基礎年金1級の利用割合が25%を超えている。安全面では出入り口付近で転倒する事故が数件あった。

特定非営利活動に係る事業

障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業

定款の事業名	事業内容	実施月	実施場所	従業者の数	受益対象者の範囲及び人数	支出額
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業	就労継続支援B型事業所ゆいまーるの運営	通年	ゆいまーる	7名	ゆいまーる利用者実人数20名、延べ3,443名	23,591,078円

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 いるかスマイル

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費		22,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		18,000	
【受取助成金等】			
受取助成金	600,000		
受取補助金	7,000	607,000	
【事業収益】			
作業作品販売収益	412,612		
受託事業収益	1,014,962		
自立支援費収入	25,301,507	26,729,081	
【その他収益】			
受取 利息		288	
経常収益 計		27,376,369	
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	10,982,290		
賞与(事業)	870,000		
法定福利費(事業)	1,137,026		
通勤 費(事業)	65,511		
福利厚生費(事業)	169,200		
人件費計	13,224,027		
(その他経費)			
売上 原価	1,403,093		
業務委託費	179,300		
会 議 費(事業)	81,040		
旅費交通費(事業)	19,231		
車 両 費(事業)	1,064,952		
通信運搬費(事業)	212,159		
消耗品 費(事業)	1,417,916		
修 繕 費(事業)	12,000		
水道光熱費(事業)	306,851		
地代 家賃(事業)	2,728,660		
賃 借 料(事業)	398,976		
減価償却費(事業)	1,155,412		
保 險 料(事業)	547,997		
諸 会 費(事業)	39,400		
租税 公課(事業)	60,904		
研 修 費(事業)	286,300		
支払手数料(事業)	164,715		
支払寄付金	79,120		
支払 利息(事業)	74,309		
雑 費(事業)	134,716		
その他経費計	10,367,051		
事業費 計		23,591,078	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
その他経費計	0		
管理費 計		0	
経常費用 計		23,591,078	
当期経常増減額		3,785,291	

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 いるかスマイル

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産売却損	9,625	
経常外費用 計		9,625
税引前当期正味財産増減額		3,775,666
法人税、住民税及び事業税		873,600
当期正味財産増減額		2,902,066
前期繰越正味財産額		5,240,087
次期繰越正味財産額		8,142,153

貸借対照表

特定非営利活動法人 いるかスマイル
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和4年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	1,323,018
現 金	190,401	預り金	174,004
普通預金	7,108,930	未払法人税等	873,600
現金・預金計	7,299,331	流動負債合計	2,370,622
(売上債権)		【固定負債】	
未収金	4,735,301	長期借入金	4,731,506
売上債権計	4,735,301	固定負債合計	4,731,506
(棚卸資産)		負債合計	7,102,128
原材料	10,054	正味財産の部	
棚卸資産計	10,054	前期繰越正味財産	5,240,087
流動資産合計	12,044,686	当期正味財産増減額	2,902,066
【固定資産】		正味財産合計	8,142,153
(有形固定資産)			
建 物	2,035,135		
車両運搬具	515,250		
有形固定資産計	2,550,385		
(投資その他の資産)			
出 資 金	10,000		
敷 金	600,000		
長期前払費用	39,210		
投資その他の資産計	649,210		
固定資産合計	3,199,595		
資産合計	15,244,281	負債及び正味財産合計	15,244,281

様式例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

計算書類の注記

以下に示すものは、想定される注記を例示したものです。該当事項がない場合は記載不要です。

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 原材料 最終仕入による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産（リース試算除く）・・・建物 は定額法、建物以外は定率法
 無形固定資産（リース資産除く）・・・定率法
 リース資産・・・リース期間を耐用年数とし残存価格をゼロとする定額法

2. 会計方針の変更

特になし

3. 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	2,202,286			2,202,286	167,151	2,035,135
車両運搬具	238,306	1,448,380	238,305	1,448,381	933,131	515,250
器具備品	55,131			55,131	55,131	0
無形固定資産						
投資その他の資産						
出資金	10,000			10,000		10,000
その他	450,000			450,000		450,000
合計	2,955,723	1,448,380	238,305	4,165,798	1,155,413	3,010,385

4. 借入金を増減内訳

(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	3,354,000		408,000	2,946,000
役員借入金	2,405,506		620,000	1,785,506
合計	5,759,506		1,028,000	4,731,506

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
委託料		
活動計算書計(貸借対照表)		
未払金	1,323,018	395,895
長期借入金	4,731,506	1,785,506
貸借対照表計	6,054,524	2,181,401

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにす

るために必要な事項

特になし

財 産 目 録

特定非営利活動法人 いるかスマイル
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	190,401
普通 預金	7,108,930
ゆうちょ銀行	(△ 3,002)
おかやま信用金庫	(3,587,771)
おかやま信用金庫 作業用	(343,133)
中国銀行	(3,069,226)
ゆうちょ新	(108,800)
その他補助	(3,002)
現金・預金 計	<u>7,299,331</u>

(売上債権)

未 収 金	4,735,301
売上債権 計	<u>4,735,301</u>

(棚卸資産)

原 材 料	10,054
棚卸資産 計	<u>10,054</u>

流動資産合計

12,044,686

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	2,035,135
車両運搬具	515,250
有形固定資産 計	<u>2,550,385</u>

(投資その他の資産)

出 資 金	10,000
敷 金	600,000
長期前払費用	39,210
投資その他の資産 計	<u>649,210</u>

固定資産合計

3,199,595

資産合計

15,244,281

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,323,018
預 り 金	174,004
住民税	(53,400)
源泉徴収税	(88,552)
その他	(6,140)
雇用保険料	(25,912)
未払法人税等	873,600
流動負債合計	<u>2,370,622</u>

【固定負債】

長期借入金	4,731,506
固定負債合計	<u>4,731,506</u>

負債合計

4,731,506

正味財産

7,102,128

8,142,153

前事業年度の役員名簿
(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 いるかスマイル

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	タカヤマ ワタル 高山 弥		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
2	副理事長	タカヤマ テツコ 高山 智佐子		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
3	理事	アキハタ ナオ子 秋本 直子		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
4	理事	アキヤマ ケイ子 秋山 啓子		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
5	理事	エノサキ エイ子 江崎 英子		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
6	理事	ヒコチ 資代 樋口 資代		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
7	理事	ヨシヤマ 和廣 横山 和廣		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
8	理事	ハセガワ マミ 長谷川 真実		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
9	理事	トダ セイイチ 登田 成一		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無
	監事	ササヅ 英昭 笹治 英昭		令和3年4月1日 ～令和4年3月31日	無