

令和4年度事業報告書

(令和4年4月1日～令和5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

今年度は大きな事故は無かったが、新型コロナウイルスやインフルエンザなどの影響で事業所を閉めた日が数日あったり、利用者・職員に感染が広がったりして安全・安心な事業所に運営において、とても影響の大きい1年だった。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14.2人/日に対し、今年度14.5人/日だった。また令和5年5月の共同生活援助のオープンに向けて準備を行った。

特定非営利活動に係る事業

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	ゆいまーるの運営・グループホーム設立準備	通年	ゆいまーる法人本部	10名	ゆいまーる利用者実人数21名、延べ3,507名	26,902,172円

活動計算書

NPO法人 いるかスマイル

【税込】(単位：円)

会事業所

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】			
作業作品販売収益	327,642		
受託事業収益	1,206,699		
自立支援費収入	26,120,140		
経常収益 計	<hr/>		27,654,481
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	12,641,163		
賞与(事業)	1,000,000		
法定福利費(事業)	1,414,440		
通勤 費(事業)	61,167		
福利厚生費(事業)	286,200		
人件費計	<hr/>		15,402,970
(その他経費)			
売上 原価	1,474,977		
業務委託費	188,100		
広告費(事業)	3,000		
会 議 費(事業)	55,885		
旅費交通費(事業)	3,600		
車 両 費(事業)	962,547		
通信運搬費(事業)	204,495		
消耗品 費(事業)	1,695,067		
修 繕 費(事業)	122,000		
水道光熱費(事業)	641,705		
地代 家賃(事業)	3,068,000		
賃 借 料(事業)	383,976		
減価償却費(事業)	1,558,497		
保 険 料(事業)	488,458		
諸 会 費(事業)	15,200		
租税 公課(事業)	79,965		
研 修 費(事業)	303,870		
支払手数料(事業)	179,526		
雑 費(事業)	70,334		
その他経費計	<hr/>		11,499,202
経常費用 計	<hr/>		26,902,172
当期経常増減額			<hr/> 752,309
【経常外収益】			
受取利息	363		
雑収入	549,300		
経常外収益 計	<hr/>		549,663
【経常外費用】			
支払 利息	62,871		
固定資産売却損	243,460		
経常外費用 計	<hr/>		306,331
税引前当期正味財産増減額			995,641
法人税、住民税及び事業税			258,500
当期正味財産増減額			<hr/> 737,141
前期繰越正味財産額			8,142,153
次期繰越正味財産額			<hr/> <hr/> 8,879,294

貸借対照表

NPO法人 いるかスマイル
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5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	1,337,002
現 金	141,946	預 り 金	173,004
普通 預金	5,225,472	未払法人税等	258,500
現金・預金 計	5,367,418	流動負債合計	1,768,506
(売上債権)		【固定負債】	
未 収 金	4,861,911	長期借入金	4,017,641
売上債権 計	4,861,911	固定負債合計	4,017,641
(棚卸資産)		負債合計	5,786,147
原 材 料	16,398	正 味 財 産 の 部	
棚卸資産 計	16,398	前期繰越正味財産	8,142,153
流動資産合計	10,245,727	当期正味財産増減額	737,141
【固定資産】		正味財産合計	8,879,294
(有形固定資産)			
建 物	2,870,635		
車両運搬具	670,569		
有形固定資産 計	3,541,204		
(投資その他の資産)			
出 資 金	10,000		
敷 金	831,000		
長期前払費用	37,510		
投資その他の資産 計	878,510		
固定資産合計	4,419,714		
資産合計	14,665,441	負債及び正味財産合計	14,665,441

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	2,035,135	1,011,076		3,046,211	175,576	2,870,635
車両運搬具	515,250	2,011,700	473,460	2,053,490	1,382,921	670,569
器具備品	0			0	0	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	600,000	231,000		831,000		831,000
合計	3,010,385	3,253,776	473,460	5,940,701	1,558,497	4,382,204

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	2,946,000	1,280,000	537,800	3,688,200
役員借入金	1,785,506	500,000	1,956,066	329,441
合計	4,731,506	1,780,000	2,493,866	4,017,641

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	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	1,337,002	438,698
役員借入金	329,441	329,441
貸借対照表計	1,666,443	768,139

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

NPO法人 いるかスマイル
全事業所

[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	141,946	
普通 預金	5,225,472	
おかやま信用金庫	(2,991,770)	
おかやま信用金庫 作業用	(273,920)	
中国銀行	(1,689,886)	
ゆうちょ新	(269,896)	
現金・預金 計	5,367,418	

(売上債権)

未 収 金	4,861,911	
売上債権 計	4,861,911	

(棚卸資産)

原 材 料	16,398	
棚卸資産 計	16,398	10,245,727
流動資産合計		10,245,727

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	2,870,635	
車両運搬具	670,569	
有形固定資産 計	3,541,204	

(投資その他の資産)

出 資 金	10,000	
敷 金	831,000	
長期前払費用	37,510	
投資その他の資産 計	878,510	

固定資産合計		4,419,714
資産合計		14,665,441

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,337,002	
給与	(1,337,002)	
預 り 金	173,004	
住民税、源泉所得税	(173,004)	
未払法人税等	258,500	
流動負債合計		1,768,506

【固定負債】

長期借入金	4,017,641	
固定負債合計		4,017,641
負債合計		5,786,147

正味財産

8,879,294

前事業年度の役員名簿
 (令和4年4月1日から令和5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	高山 弥		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
2	副理事長	高山 智佐子		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
3	理事	秋本 直子		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
4	理事	秋山 啓子		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
5	理事	江崎 英子		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
6	理事	樋口 費代		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
7	理事	長谷川 真実		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
8	理事	登田 成一		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無
	監事	養浩 英昭		令和4年4月1日 ～令和5年3月31日	無