

令和 3 年度

決算報告書

自：令和 3 年 4 月 1 日

至：令和 4 年 3 月 31 日

〒671-2245

兵庫県姫路市白鳥台

1 丁目 2 6 - 1

特定非営利活動法人 姫路心身障害市民懇話会

理事長 岩本 四十二

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 姫路心身障害市民懇話会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	20,000	20,000	
2. 受取助成金等			
受取民間助成金	200,000	200,000	
3. 事業収益			
事業収入（支援費）	32,149,733		
利子配当収入	2,364		
雑収入	2,926,325	35,078,422	
経常収益計			35,298,422
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,918,855		
臨時雇賃金	13,294,071		
法定福利費	2,858,828		
退職金・退職金共済	300,000		
福利厚生費	89,008		
賞与	2,460,000		
人件費計	24,920,762		
(2) その他経費			
旅費交通費	5,861		
車両費	302,880		
通信費	328,766		
消耗品費	615,410		
事務用品費	401,446		
修繕費	35,200		
水道光熱費	252,443		
賃借料	120,000		
減価償却費	3,686,351		
保険料	565,416		
租税公課	2,262		
会議研修費	24,000		
支払報酬	997,700		
支払利息	474,112		
燃料費	528,197		
リース料	469,884		
交際費	9,080		
雑費	58,440		
その他経費計	8,877,448		
事業費計		33,798,210	
経常費用計			33,798,210
当期経常増減額			1,500,212
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			1,500,212
法人税、住民税及び事業税			82,000

科 目	金 額		
当期正味財産増減額			1,418,212
前期繰越正味財産額			10,701,691
次期繰越正味財産額			12,119,903

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 姫路心身障害市民懇話会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
利子配当収入	2,364		
雑収入	451	2,815	
経常収益計			2,815
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) その他経費			
租税公課	462		
その他経費計	462		
事業費計		462	
経常費用計			462
当期経常増減額			2,353
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,353
法人税、住民税及び事業税			82,000
当期正味財産増減額		△	79,647
前期繰越正味財産額		△	403,398
次期繰越正味財産額		△	483,045

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 姫路心身障害市民懇話会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益 経常収益計			0
II 経常費用 経常費用計			0
当期経常増減額			0
III 経常外収益 経常外収益計			0
IV 経常外費用 経常外費用計			0
経理区分振替額	△	19,943,376	
税引前当期正味財産増減額	△	19,943,376	
当期正味財産増減額	△	19,943,376	
前期繰越正味財産額		19,943,376	
次期繰越正味財産額			0

事業名：生活介護事業

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 姫路心身障害市民懇話会

(単位：円)

科 目	金 額
I 經常収益 經常収益計	0
II 經常費用 經常費用計	0
当期經常増減額	0
III 經常外収益 經常外収益計	0
IV 經常外費用 經常外費用計	0
経理区分振替額	5,568,705
税引前当期正味財産増減額	5,568,705
当期正味財産増減額	5,568,705
前期繰越正味財産額	△ 5,568,705
次期繰越正味財産額	0

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 姫路心身障害市民懇話会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取助成金等			
受取民間助成金	200,000	200,000	
2. 事業収益			
事業収入（支援費）	32,149,733		
雑収入	2,925,874	35,075,607	
経常収益計			35,275,607
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,918,855		
臨時雇賃金	13,294,071		
法定福利費	2,858,828		
退職金・退職金共済	300,000		
福利厚生費	89,008		
賞与	2,460,000		
人件費計	24,920,762		
(2) その他経費			
旅費交通費	5,861		
車両費	302,880		
通信費	328,766		
消耗品費	615,410		
事務用品費	401,446		
修繕費	35,200		
水道光熱費	252,443		
賃借料	120,000		
減価償却費	3,686,351		
保険料	565,416		
租税公課	1,800		
会議研修費	24,000		
支払報酬	997,700		
支払利息	474,112		
燃料費	528,197		
リース料	469,884		
交際費	9,080		
雑費	58,440		
その他経費計	8,876,986		
事業費計		33,797,748	
経常費用計			33,797,748
当期経常増減額			1,477,859
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
経理区分振替額			14,374,671
税引前当期正味財産増減額			15,852,530
当期正味財産増減額			15,852,530
前期繰越正味財産額		△	3,973,232
次期繰越正味財産額			11,879,298

事業名：本部

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 姫路心身障害市民懇話会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	20,000	20,000	
経常収益計			20,000
II 経常費用			
経常費用計			0
当期経常増減額			20,000
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			20,000
当期正味財産増減額			20,000
前期繰越正味財産額			703,650
次期繰越正味財産額			723,650

貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 姫路心身障害市民懇話会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	37,269,202		
売掛金	5,702,200		
利用者負担未収金	116,366		
前払金	24,170		
前払費用	228,366		
流動資産合計		43,340,304	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	21,804,208		
構築物	856,363		
車両運搬具	1,729,544		
什器備品	262,817		
土地	11,305,836		
一括償却資産	106,667		
有形固定資産計	36,065,435		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	258,500		
無形固定資産計	258,500		
(3) 投資その他の資産			
投資有価証券	51,000		
投資その他の資産計	51,000		
固定資産合計		36,374,935	
資産合計			79,715,239
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金	2,076,000		
未払金	370,698		
仮受金	292,727		
未払費用	1,454,717		
預り金	395,194		
流動負債合計		4,589,336	
2. 固定負債			
長期借入金	63,006,000		
固定負債合計		63,006,000	
負債合計			67,595,336
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		10,701,691	
当期正味財産増減額		1,418,212	
正味財産合計			12,119,903
負債及び正味財産合計			79,715,239

財産目録

令和 4年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 姫路心身障害市民懇話会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	77,150		
普通預金 姫路信用金庫野里支店（本部）	723,656		
普通預金 姫路信用金庫本店営業部0789376	36,467,396		
普通預金 姫路信用金庫本店営業部0824427	1,000		
売掛金	5,702,200		
利用者負担未収金	116,366		
前払金 リサイクル預託金	24,170		
前払費用 大同生命保険積立金	228,366		
流 動 資 産 合 計		43,340,304	
2 固定資産			
有形固定資産			
土地	11,305,836		
建物	21,804,208		
構築物	856,363		
車両運搬具	1,729,544		
什器備品	262,817		
一括償却資産	106,667		
リース資産	0		
無形固定資産			
ソフトウェア	258,500		
その他固定資産			
出資金 姫路信用金庫他	51,000		
固 定 資 産 合 計		36,374,935	
資 産 合 計			79,715,239
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	370,698		
未払費用 3月分給与	1,454,717		
仮受金 特別利子補助助成金	292,727		
預り金			
源泉所得税	54,076		
住民税	15,200		
雇用保険料	56,819		
社会保険料	269,099		
一年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫姫路支店	0		
姫路信用金庫本店営業部	2,076,000		
流 動 負 債 合 計		4,589,336	
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫姫路支店20-55668	10,000,000		
日本政策金融公庫姫路支店20-55656	30,000,000		
姫路信用金庫本店営業部	23,006,000		
長期未払金	0		
固 定 負 債 合 計		63,006,000	
負 債 合 計			67,595,336
正 味 財 産			12,119,903

特定非営利活動法人 姫路心身障害市民懇話会

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 2011年11月20日一部改正 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

法人税法の規定に基づく定率法を採用しています。

ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しています。

(2) 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. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	共通	つむぎ	本部	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費			20,000	20,000		20,000
2. 受取寄附金				0		0
3. 受取助成金等		200,000		200,000		200,000
4. 事業収益	2,815	35,075,607		35,078,422		35,078,422
5. その他収益				0		0
経常収益計	2,815	35,275,607	20,000	35,298,422	0	35,298,422
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当		5,918,855		5,918,855		5,918,855
臨時雇賃金		13,294,071		13,294,071		13,294,071
賞与		2,460,000		2,460,000		2,460,000
福利厚生費等		3,247,836		3,247,836		3,247,836
人件費計	0	24,920,762	0	24,920,762	0	24,920,762
(2) その他経費						
旅費交通費		5,861		5,861		5,861
車両費		302,880		302,880		302,880
通信費		328,766		328,766		328,766
消耗品費		615,410		615,410		615,410
事務用品費		401,446		401,446		401,446
修繕費		35,200		35,200		35,200
水道光熱費		252,443		252,443		252,443
賃借料		120,000		120,000		120,000
減価償却費		3,686,351		3,686,351		3,686,351
保険料		565,416		565,416		565,416
租税公課	462	1,800		2,262		2,262
会議研修費		24,000		24,000		24,000
支払報酬		997,700		997,700		997,700
支払利息		474,112		474,112		474,112
燃料費		528,197		528,197		528,197
リース料		469,884		469,884		469,884
交際費		9,080		9,080		9,080
貸倒償却				0		0
本部事業費				0		0
雑費		58,440		58,440		58,440
その他経費計	462	8,876,986	0	8,877,448	0	8,877,448
経常費用計	462	33,797,748	0	33,798,210	0	33,798,210
当期経常増減額	2,353	1,477,859	20,000	1,500,212	0	1,500,212

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は 12,119,903円ですが、そのうち使途が制約された財産はありません。

(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
受取民間助成金	0	200,000	200,000	0	つむぎ保育用機器購入資金
事業収益					
福祉・介護職員処遇改善助成金	0	2,418,580	2,418,580	0	放課後等デイサービス
福祉・介護職員処遇改善助成金	0	267,616	267,616	0	居宅訪問型児童発達支援
合計	0	2,886,196	2,886,196	0	

4. 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	34,535,829			34,535,829	12,731,621	21,804,208
構築物	2,885,407			2,885,407	2,029,044	856,363
車両運搬具	6,637,270			6,637,270	4,907,726	1,729,544
什器備品	3,547,657	262,625		3,810,282	3,547,465	262,817
土地	11,305,836			11,305,836		11,305,836
一括償却資産	0	160,000		160,000	53,333	106,667
リース資産	9,123,360		2,630,400	6,492,960	6,492,960	0
無形固定資産						0
ソフトウェア	330,000			330,000	71,500	258,500
合計	68,365,359	422,625	2,630,400	66,157,584	29,833,649	36,323,935

5. 借入金の増減内訳

(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				
金融機関等	67,158,000		2,076,000	65,082,000
役員借入金	0			0
合計	67,158,000	0	2,076,000	65,082,000

6. 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	0	0
活動計算書計 (貸借対照表)	0	0
長期借入金	65,082,000	0
貸借対照表計	65,082,000	0

7. 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

- ・事業費の按分方法
各事業に共通する経費が生じた場合については、次の割合に基づき按分します。
なお、ケアステーション事業及び生活介護事業は、令和3年7月をもって廃止し、令和3年8月より新たに児童発達支援事業（つむぎ）を開設しています。よって令和3年8月以降、按分計算は発生していません。
床面積比・・・修繕費・減価償却費・租税公課・支払利息
給与比・・・法定福利費・福利厚生費・旅費交通費・車両費・通信費・消耗品費・事務用品費
水道光熱費・賃借料・保険料・会議研修費・支払報酬・燃料費・交際費・雑費
- ・その他の事業に係る資産の状況
特にありません。