

令和4年度

# 決算報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

〒671-2245  
兵庫県姫路市白鳥台  
1丁目26-1

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 4年 4月 1日 から令和 5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			
受取国庫助成金	300,000	300,000	
3. 事業収益			
事業収入（支援費）	36,464,463		
利子配当収入	2,393		
雑収入	4,643,017	41,109,873	
経常収益計			41,429,873
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	6,794,457		
臨時雇賃金	14,162,609		
法定福利費	3,057,604		
退職金・退職金共済	300,000		
福利厚生費	120,709		
賞与	2,890,000		
人件費計	27,325,379		
(2) その他経費			
旅費交通費	27,138		
車両費	222,810		
通信費	330,320		
消耗品費	195,659		
事務用品費	416,283		
修繕費	171,391		
水道光熱費	287,319		
賃借料	381,000		
減価償却費	2,580,000		
保険料	612,676		
租税公課	1,067		
会議研修費	103,050		
支払報酬	1,020,679		
支払利息	453,352		
燃料費	619,073		
リース料	514,104		
交際費	6,748		
雑費	68,598		
その他経費計	8,011,267		
事業費計		35,336,646	
経常費用計			35,336,646
当期経常増減額			6,093,227
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			6,093,227
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			6,011,227
前期繰越正味財産額			12,119,903
次期繰越正味財産額			18,131,130

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

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	2,393		
雑収入	462	2,855	
経常収益計			2,855
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) その他経費			
租税公課	467		
その他経費計	467		
事業費計		467	
経常費用計			467
当期経常増減額			2,388
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			2,388
法人税、住民税及び事業税			82,000
当期正味財産増減額			△ 79,612
前期繰越正味財産額			△ 483,045
次期繰越正味財産額			△ 562,657

## 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

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			
受取国庫助成金	300,000	300,000	
2. 事業収益			
事業収入（支援費）	36,464,463		
雑収入	4,642,555	41,107,018	
経常収益計			41,407,018
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	6,794,457		
臨時雇賃金	14,162,609		
法定福利費	3,057,604		
退職金・退職金共済	300,000		
福利厚生費	120,709		
賞与	2,890,000		
人件費計	27,325,379		
(2) その他経費			
旅費交通費	27,138		
車両費	222,810		
通信費	330,320		
消耗品費	195,659		
事務用品費	416,283		
修繕費	171,391		
水道光熱費	287,319		
賃借料	381,000		
減価償却費	2,580,000		
保険料	612,676		
租税公課	600		
会議研修費	103,050		
支払報酬	1,020,679		
支払利息	453,352		
燃料費	619,073		
リース料	514,104		
交際費	6,748		
雑費	68,598		
その他経費計	8,010,800		
事業費計		35,336,179	
経常費用計			35,336,179
当期経常増減額			6,070,839
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			6,070,839
当期正味財産増減額			6,070,839
前期繰越正味財産額			11,879,298
次期繰越正味財産額			17,950,137

事業名：本部

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

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		723,650
次期繰越正味財産額		743,650

## 貸借対照表

令和 5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		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	42,115,557		
売掛金	6,822,986		
利用者負担未収金	148,678		
前払金	24,170		
前払費用	467,610		
流動資産合計		49,579,001	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	20,329,803		
構築物	702,950		
車両運搬具	1,057,632		
什器備品	161,206		
土地	11,305,836		
一括償却資産	171,988		
有形固定資産計	33,729,415		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	192,500		
無形固定資産計	192,500		
(3) 投資その他の資産			
投資有価証券	51,000		
敷金	36,000		
投資その他の資産計	87,000		
固定資産合計		34,008,915	
資産合計			83,587,916
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金	4,508,000		
未払金	148,678		
仮受金	80,734		
未払費用	1,491,994		
預り金	729,380		
流動負債合計		6,958,786	
2. 固定負債			
長期借入金	58,498,000		
固定負債合計		58,498,000	
負債合計			65,456,786
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		12,119,903	
当期正味財産増減額		6,011,227	
正味財産合計			18,131,130
負債及び正味財産合計			83,587,916

財産目録

令和 5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
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
現金	280,724	
普通預金 姫路信用金庫野里支店(本部)	718,689	
普通預金 姫路信用金庫本店営業部0789376	41,115,144	
普通預金 姫路信用金庫本店営業部0824427	1,000	
売掛金 各市町村	6,822,986	
利用者負担未収金	148,678	
前払金 リサイクル預託金	24,170	
前払費用		
生命保険積立金	380,610	
駐車場賃料	87,000	
流動資産合計		49,579,001
2 固定資産		
有形固定資産		
土地	11,305,836	
建物	20,329,803	
構築物	702,950	
車両運搬具	1,057,632	
什器備品	161,206	
一括償却資産	171,988	
無形固定資産		
ソフトウェア	192,500	
その他固定資産		
出資金 姫路信用金庫他	51,000	
敷金 駐車場保証金	36,000	
固定資産合計		34,008,915
資産合計		83,587,916
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金	148,678	
未払費用 3月分給与	1,491,994	
仮受金 特別利子補給助成金	80,734	
預り金		
源泉所得税	87,207	
住民税	40,800	
雇用保険料	88,224	
社会保険料	413,749	
親睦会費	99,400	
一年以内返済長期借入金		
日本政策金融公庫姫路支店	2,432,000	
姫路信用金庫本店営業部	2,076,000	
流動負債合計		6,958,786
2 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫姫路支店20-55668	9,372,000	
日本政策金融公庫姫路支店20-55656	28,196,000	
姫路信用金庫本店営業部	20,930,000	
長期未払金	0	
固定負債合計		58,498,000
負債合計		65,456,786
正味財産		18,131,130



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		300,000		300,000		300,000
4. 事業収益	2,855	41,107,018		41,109,873		41,109,873
5. その他収益				0		0
経常収益計	2,855	41,407,018	20,000	41,429,873	0	41,429,873
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当		6,794,457		6,794,457		6,794,457
臨時雇賃金		14,162,609		14,162,609		14,162,609
賞与		2,890,000		2,890,000		2,890,000
福利厚生費等		3,478,313		3,478,313		3,478,313
人件費計	0	27,325,379	0	27,325,379	0	27,325,379
(2) その他経費						
旅費交通費		27,138		27,138		27,138
車両費		222,810		222,810		222,810
通信費		330,320		330,320		330,320
消耗品費		195,659		195,659		195,659
事務用品費		416,283		416,283		416,283
修繕費		171,391		171,391		171,391
水道光熱費		287,319		287,319		287,319
賃借料		381,000		381,000		381,000
減価償却費		2,580,000		2,580,000		2,580,000
保険料		612,676		612,676		612,676
租税公課	467	600		1,067		1,067
会議研修費		103,050		103,050		103,050
支払報酬		1,020,679		1,020,679		1,020,679
支払利息		453,352		453,352		453,352
燃料費		619,073		619,073		619,073
リース料		514,104		514,104		514,104
交際費		6,748		6,748		6,748
貸倒償却				0		0
本部事業費				0		0
雑費		68,598		68,598		68,598
その他経費計	467	8,010,800	0	8,011,267	0	8,011,267
経常費用計	467	35,336,179	0	35,336,646	0	35,336,646
当期経常増減額	2,388	6,070,839	20,000	6,093,227	0	6,093,227

## 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 18,131,130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
事業収益					
福祉・介護職員処遇改善助成金	0	2,553,769	2,553,769	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	517,964	517,964	0	居宅訪問型児童発達支援
介護職員処遇改善臨時特例交付金	0	421,808	421,808	0	放課後等デイサービス
介護職員処遇改善臨時特例交付金	0	83,433	83,433	0	居宅訪問型児童発達支援
福祉・介護職員等ベースアップ等支援金	0	493,275	493,275	0	放課後等デイサービス
福祉・介護職員等ベースアップ等支援金	0	110,876	110,876	0	居宅訪問型児童発達支援
合計	0	4,181,125	4,181,125	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	14,206,026	20,329,803
構築物	2,885,407			2,885,407	2,182,457	702,950
車両運搬具	6,637,270			6,637,270	5,579,638	1,057,632
什器備品	3,810,282			3,810,282	3,649,076	161,206
土地	11,305,836			11,305,836		11,305,836
一括償却資産	160,000	177,980		337,980	165,992	171,988
無形固定資産						0
ソフトウェア	330,000			330,000	137,500	192,500
合計	59,664,624	177,980	0	59,842,604	25,920,689	33,921,915

## 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	65,082,000		2,076,000	63,006,000
役員借入金	0			0
合計	65,082,000	0	2,076,000	63,006,000

## 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	0	0
(貸借対照表)		
長期借入金	63,006,000	0
貸借対照表計	63,006,000	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。