

令和5年度

決算報告書

自：令和5年4月1日

至：令和6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
(法人番号:7140005013555)

理事長 岩本 四十二

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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			
受取民間補助金	300,000	300,000	
3. 事業収益			
事業収入(支援費)	40,723,230		
利子配当収入	2,408		
雑収入	4,792,910	45,518,548	
経常収益計			45,838,548
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	7,264,613		
臨時雇賃金	15,928,753		
法定福利費	3,824,023		
退職金・退職金共済	300,000		
福利厚生費	187,581		
賞与	3,350,000		
人件費計	30,854,970		
(2) その他経費			
旅費交通費	48,683		
車両費	389,516		
通信費	346,324		
消耗品費	243,650		
事務用品費	423,287		
修繕費	183,810		
水道光熱費	243,915		
賃借料	396,000		
減価償却費	3,005,936		
保険料	784,638		
租税公課	20,469		
会議研修費	85,300		
支払報酬	963,479		
支払利息	623,947		
燃料費	725,528		
リース料	514,104		
交際費	5,000		
雑費	59,330		
その他経費計	9,062,916		
事業費計		39,917,886	
経常費用計			39,917,886
当期経常増減額			5,920,662
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			5,920,662
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		5,838,662
前期繰越正味財産額		18,131,130
次期繰越正味財産額		23,969,792

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	2,408	
雑収入	467	2,875
経常収益計		2,875
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) その他経費		
租税公課	469	
その他経費計	469	
事業費計		469
経常費用計		469
当期経常増減額		2,406
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		2,406
法人税、住民税及び事業税		82,000
当期正味財産増減額		△ 79,594
前期繰越正味財産額		△ 562,657
次期繰越正味財産額		△ 642,251

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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		
受取民間補助金	300,000	300,000
2. 事業収益		
事業収入 (支援費)	40,723,230	
雑収入	4,792,443	45,515,673
経常収益計		45,815,673
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	7,264,613	
臨時雇賃金	15,928,753	
法定福利費	3,824,023	
退職金・退職金共済	300,000	
福利厚生費	187,581	
賞与	3,350,000	
人件費計	30,854,970	
(2) その他経費		
旅費交通費	48,683	
車両費	389,516	
通信費	346,324	
消耗品費	243,650	
事務用品費	423,287	
修繕費	183,810	
水道光熱費	243,915	
賃借料	396,000	
減価償却費	3,005,936	
保険料	784,638	
租税公課	20,000	
会議研修費	85,300	
支払報酬	963,479	
支払利息	623,947	
燃料費	725,528	
リース料	514,104	
交際費	5,000	
雑費	59,330	
その他経費計	9,062,447	
事業費計		39,917,417
経常費用計		39,917,417
当期経常増減額		5,898,256
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		5,898,256
当期正味財産増減額		5,898,256
前期繰越正味財産額		17,950,137
次期繰越正味財産額		23,848,393

事業名：本部

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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		743,650
次期繰越正味財産額		763,650

貸借対照表

令和 6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	34,808,766	
売掛金	7,480,904	
利用者負担未収金	123,204	
前払金	32,800	
前払費用	619,854	
流動資産合計		43,065,528
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	18,866,731	
構築物	556,287	
車両運搬具	1,539,365	
什器備品	377,138	
土地	11,305,836	
一括償却資産	177,982	
有形固定資産計	32,823,339	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	126,500	
無形固定資産計	126,500	
(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		33,036,839
資産合計		76,102,367
II 負債の部		
1. 流動負債		
一年以内返済長期借入金	7,008,000	
未払金	185,048	
未払費用	2,174,440	
預り金	831,087	
流動負債合計		10,198,575
2. 固定負債		
長期借入金	41,934,000	
固定負債合計		41,934,000
負債合計		52,132,575
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		18,131,130
当期正味財産増減額		5,838,662
正味財産合計		23,969,792
負債及び正味財産合計		76,102,367

財産目録

令和 6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	163,044	
普通預金 姫路信用金庫野里支店(本部)	738,695	
普通預金 姫路信用金庫本店営業部0789376	33,906,027	
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	7,480,904	
利用者負担未収金	123,204	
前払金 リサイクル預託金	32,800	
前払費用		
生命保険積立金	532,854	
駐車場賃料	87,000	
流動資産合計		43,065,528
2 固定資産		
有形固定資産		
土地	11,305,836	
建物	18,866,731	
構築物	556,287	
車両運搬具	1,539,365	
什器備品	377,138	
一括償却資産	177,982	
無形固定資産		
ソフトウェア	126,500	
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		33,036,839
資産合計		76,102,367
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	185,048	
未払費用 3月分給与	1,687,767	
3月分社会保険料	486,673	
預り金		
源泉所得税	54,106	
住民税	40,900	
雇用保険料	133,221	
社会保険料	328,510	
親睦会費	274,350	
一年以内返済長期借入金		
日本政策金融公庫姫路支店	852,000	
姫路信用金庫本店営業部	6,156,000	
流動負債合計		10,198,575
2 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫姫路支店20-55668	8,520,000	
姫路信用金庫本店営業部№106876	18,854,000	
姫路信用金庫本店営業部№112747	14,560,000	
長期未払金	0	
固定負債合計		41,934,000
負債合計		52,132,575
正味財産		23,969,792

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	2,875	45,515,673		45,518,548		45,518,548
5. その他収益				0		0
経常収益計	2,875	45,815,673	20,000	45,838,548	0	45,838,548
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当		7,264,613		7,264,613		7,264,613
臨時雇賃金		15,928,753		15,928,753		15,928,753
賞与		3,350,000		3,350,000		3,350,000
福利厚生費等		4,311,604		4,311,604		4,311,604
人件費計	0	30,854,970	0	30,854,970	0	30,854,970
(2) その他経費						
旅費交通費		48,683		48,683		48,683
車両費		389,516		389,516		389,516
通信費		346,324		346,324		346,324
消耗品費		243,650		243,650		243,650
事務用品費		423,287		423,287		423,287
修繕費		183,810		183,810		183,810
水道光熱費		243,915		243,915		243,915
賃借料		396,000		396,000		396,000
減価償却費		3,005,936		3,005,936		3,005,936
保険料		784,638		784,638		784,638
租税公課	469	20,000		20,469		20,469
会議研修費		85,300		85,300		85,300
支払報酬		963,479		963,479		963,479
支払利息		623,947		623,947		623,947
燃料費		725,528		725,528		725,528
リース料		514,104		514,104		514,104
交際費		5,000		5,000		5,000
貸倒償却				0		0
本部事業費				0		0
雑費		59,330		59,330		59,330
その他経費計	469	9,062,447	0	9,062,916	0	9,062,916
経常費用計	469	39,917,417	0	39,917,886	0	39,917,886
当期経常増減額	2,406	5,898,256	20,000	5,920,662	0	5,920,662

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 23,969,792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	2,785,459	2,785,459	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	610,867	610,867	0	居宅訪問型児童発達支援
福祉・介護職員等特定処遇改善加算	0	331,502	331,502	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加算	0	663,043	663,043	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加算	0	150,838	150,838	0	居宅訪問型児童発達支援
合計	0	4,541,709	4,541,709	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	15,669,098	18,866,731
構築物	2,885,407			2,885,407	2,329,120	556,287
車両運搬具	6,637,270	1,536,502		8,173,772	6,634,407	1,539,365
什器備品	3,810,282	319,380	2	4,129,660	3,752,522	377,138
土地	11,305,836			11,305,836		11,305,836
一括償却資産	337,980	177,980		515,960	337,978	177,982
無形固定資産						0
ソフトウェア	330,000			330,000	203,500	126,500
合計	59,842,604	2,033,862	2	61,876,464	28,926,625	32,949,839

5. 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				
金融機関等	63,006,000	20,000,000	34,064,000	48,942,000
役員借入金	0			0
合計	63,006,000	20,000,000	34,064,000	48,942,000

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	48,942,000	0
貸借対照表計	48,942,000	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。