

令和 5 年度の事業報告書

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 寺子屋

1 事業の成果

それぞれの支援計画に基づき障がい福祉サービスの提供をする。利用者本人はもとより家族との連携を図りながら、支援活動を実施中である。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の 実施日時 (B) 当該事業の 実施場所 (C) 従事者の人数	(D) 受益対象 者の範囲 (E) 人数	事業費の金額 (単位：千円)
障がい者福祉 サービス事 業	障がい者就労継続支援 B 型 生活介護 ・ 軽作業 ・ 農作業	(A) 4/1～3/31 (B) 本社 (C) 9 人	(D) 運営規定 に定める ところ (E) 1,889	18,038
広報活動事業	実施せず	(A) (B) (C)	(D) (E)	
		(A) (B) (C)	(D) (E)	
		(A) (B) (C)	(D) (E)	

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の実施日時 (B) 当該事業の実施場所 (C) 従事者の人数	事業費の金額 (単位：千円)
	実施せず	(A) (B) (C)	
		(A) (B) (C)	

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 寺子屋
(単位: 円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	497,100	497,100
2. 事業収益		
訓練給付費収入	19,375,646	
就労支援事業収益	2,221,169	21,596,815
3. その他収益		
受取利息	111	111
経常収益計		22,094,026
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	7,240,861	
法定福利費	826,820	
通勤費	170,100	
福利厚生費	124,109	
役員報酬	2,400,000	
人件費計	10,761,890	
(2) その他経費		
期首棚卸高	32,355	
仕入高	12,851	
合計	45,206	
期末棚卸高	△ 7,122	
売上原価	38,084	
業務委託費	656,590	
車両費	301,772	
通信運搬費	189,009	
消耗品費	1,047,181	
広告宣伝費	18,700	
修繕費	6,000	
水道光熱費	224,483	
地代家賃	1,608,000	
減価償却費	420,731	
保険料	494,080	
諸会費	10,000	
租税公課	21,715	
研修図書費	4,130	
利用者工賃	2,031,169	
支払利息	21,289	
貸倒引当金繰入額	16,927	
雑費	166,554	
その他経費計	7,276,414	
事業費計		18,038,304
2. 管理費		
(1) その他経費		
通信運搬費	1,752	
租税公課	800	
雑費	34,103	
その他経費計	36,655	
管理費計		36,655
経常費用計		18,074,959

科 目	金	額
当期経常増減額		4,019,067
Ⅲ 経常外収益		
1. 固定資産売却益		
固定資産売却益	20,250	20,250
2. その他経常外収益		
貸倒引当金戻入額	14,499	14,499
経常外収益計		34,749
Ⅳ 経常外費用		
1. その他経常外費用		
繰延資産償却	14,921	14,921
経常外費用計		14,921
税引前当期正味財産増減額		4,038,895
法人税、住民税及び事業税		827,200
当期正味財産増減額		3,211,695
前期繰越正味財産額		8,778,186
次期繰越正味財産額		11,989,881

貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 寺子屋

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	12,568,549	
売掛金	3,071,965	
棚卸資産	7,122	
貸倒引当金	△ 16,927	
流動資産合計		15,630,709
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	894,099	
有形固定資産計	894,099	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
差入保証金	24,000	
長期前払費用	18,167	
投資その他の資産計	42,167	
固定資産合計		936,266
資産合計		16,566,975
II 負債の部		
1. 流動負債		
一年以内返済長期借入金	180,000	
未払金	1,234,979	
未払法人税等	827,200	
預り金	61,584	
流動負債合計		2,303,763
2. 固定負債		
長期借入金	2,273,331	
固定負債合計		2,273,331
負債合計		4,577,094
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		8,778,186
当期正味財産増減額		3,211,695
正味財産合計		11,989,881
負債及び正味財産合計		16,566,975

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 寺子屋
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	38		
東濃信用金庫 土岐中央支店 普通預金	11,468,511		
東濃信用金庫 土岐中央支店 定期預金	1,100,000		
売掛金			
岐阜県国保団体連合会 未収給付費収入	2,677,310		
3月分加工賃	250,775		
地域生活支援事業費3月分	97,380		
3月分利用者負担金	46,500		
貸倒引当金	△ 16,927		
棚卸資産			
原材料（肥料等）	1,980		
仕掛品（苗等）	5,142		
流動資産合計		15,630,709	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ハイゼットカーゴ	804,724		
倉庫用リフター（中古）	89,375		
有形固定資産計	894,099		
(2) 無形固定資産	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金			
駐車場保証金（6台分）	24,000		
長期前払費用	18,167		
延長保証料	0		
リサイクル預託金	0		
投資その他の資産計	42,167		
固定資産合計		936,266	
資産合計			16,566,975
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫 多治見支店	180,000		
未払金			
3月分給与	680,680		
3月分利用者工賃	202,416		
その他経費	351,883		
未払法人税等			
法人税、住民税等	827,200		
預り金			
源泉所得税	32,784		
住民税	28,800		
流動負債合計		2,303,763	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫 多治見支店	915,000		
役員等個人借入金	1,358,331		
固定負債合計		2,273,331	
負債合計			4,577,094
正味財産			11,989,881

特定非営利活動法人 寺子屋
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 2017年12月12日最終改正 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

棚卸資産の評価基準は原価基準によっています。

評価方法は、原材料は最終仕入原価法に、仕掛品は売価還元法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税の規定に基づいて定率法で償却をしています。また、取得価額が30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(3) 繰延資産の償却の方法

創立費及び開業費については、法人税の規定に基づき、均等償却の方法によっています。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金については、債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

(5) 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)

勘定科目名	障害者福祉サービス事業							管理部門
	就労支援施設運営事業			生活介護施設運営事業			地域生活 支援事業	
	外部受託事業	耕作・生産事業	事業所運営事業	外部受託事業	耕作・生産事業	事業所運営事業		
受取地方公共団体助成	0	0	152,197	0	0	320,779	24,124	0
受取助成金等計	0	0	152,197	0	0	320,779	24,124	0
訓練給付費等収入	0	0	5,932,240	0	0	12,503,149	940,257	0
就労支援事業収益	1,722,172	36,379	0	453,047	9,571	0	0	0
事業収益合計	1,722,172	36,379	5,932,240	453,047	9,571	12,503,149	940,257	0
受取利息	0	0	33	0	0	71	7	0
その他収益計	0	0	33	0	0	71	7	0
経常収益計	1,722,172	36,379	6,084,470	453,047	9,571	12,823,999	964,388	0
期首棚卸高	0	25,616	0	0	6,739	0	0	0
仕入高	0	10,174	0	0	2,677	0	0	0
期末棚卸高(△)	0	5,638	0	0	1,484	0	0	0
売上原価計	0	30,152	0	0	7,932	0	0	0
給料手当	0	0	2,216,934	0	0	4,672,544	351,383	0
法定福利費	0	0	253,147	0	0	533,548	40,125	0
通勤費	0	0	52,079	0	0	109,765	8,256	0
福利厚生費	0	0	37,998	0	0	80,087	6,024	0
役員報酬	0	0	734,807	0	0	1,548,725	116,468	0
人件費計	0	0	3,294,965	0	0	6,944,669	522,256	0
業務委託費	0	0	201,028	0	0	423,699	31,863	0
車両費	78,667	0	61,971	20,695	0	130,615	9,824	0
通信運搬費	0	0	57,868	0	0	121,967	9,174	0
消耗品費	13,956	0	315,218	3,672	0	664,372	49,963	0
広告宣伝費	0	0	5,725	0	0	12,067	908	0
修繕費	0	0	1,837	0	0	3,871	292	0
水道光熱費	0	0	68,729	0	0	144,858	10,896	0
地代家賃	0	0	492,321	0	0	1,037,646	78,033	0
減価償却費	0	0	128,815	0	0	271,498	20,418	0
保険料	0	0	151,272	0	0	318,830	23,978	0
諸会費	0	0	3,061	0	0	6,453	486	0
租税公課	0	0	6,648	0	0	14,012	1,055	0
研修図書費	0	0	1,264	0	0	2,665	201	0
利用者工賃	1,608,125	0	0	423,044	0	0	0	0
支払利息	0	0	6,518	0	0	13,737	1,034	0
貸倒引当金繰入額	0	0	5,182	0	0	10,923	822	0
雑費	684	0	50,729	180	0	106,920	8,041	0
その他経費計	1,701,432	0	1,558,186	447,591	0	3,284,133	246,988	0
事業費合計	1,701,432	30,152	4,853,151	447,591	7,932	10,228,802	769,244	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	1,752
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	800

雑費	0	0	0	0	0	0	0	34,103
その他経費計	0	0	0	0	0	0	0	36,655
管理費合計	0	0	0	0	0	0	0	36,655
経常費用計	1,701,432	30,152	4,853,151	447,591	7,932	10,228,802	769,244	36,655
当期経常増減額	20,740	6,227	1,231,319	5,456	1,639	2,595,197	195,144	△ 36,655
固定資産売却益	0	0	6,199	0	0	13,067	984	0
固定資産売却益計	0	0	6,199	0	0	13,067	984	0
貸倒引当金戻入額	0	0	4,439	0	0	9,356	704	0
その他の経常外収益計	0	0	4,439	0	0	9,356	704	0
経常外収益計	0	0	10,638	0	0	22,423	1,688	0
繰延資産償却	0	0	3,585	0	0	7,556	569	3,211
その他の経常外費用計	0	0	3,585	0	0	7,556	569	3,211
経常外費用計	0	0	3,585	0	0	7,556	569	3,211
当期経常外増減額	0	0	7,053	0	0	14,867	1,119	△ 3,211
税引前当期正味財産増	20,740	6,227	1,238,372	5,456	1,639	2,610,064	196,263	△ 39,866
法人税、住民税及び事	0	0	253,263	0	0	533,794	40,143	0
当期正味財産増減額	20,740	6,227	985,109	5,456	1,639	2,076,270	156,120	△ 39,866
前期繰越正味財産額	269,738	△ 136,994	2,832,646	10,161	△ 26,521	6,099,840	0	△ 270,684
次期繰越正味財産額	290,478	△ 130,767	3,817,755	15,617	△ 24,882	8,176,110	156,120	△ 310,550

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						
構築物						
イノシシ用柵	108,000	0	0	108,000	△ 108,000	0
車両運搬具						
ハイゼットカーゴ（新車）	0	1,136,080		1,136,080	△ 331,356	804,724
倉庫用リフター（中古）	330,000	0	0	330,000	△ 240,625	89,375
什器備品						
事業所用エアコン（3台）	530,467	0	0	530,467	△ 530,467	0
デスクトップパソコン	0	229,900	0	229,900	△ 229,900	0
除菌脱臭機（3台）	135,000	266,668	0	401,668	△ 401,668	0
排運機	209,000	0	0	209,000	△ 209,000	0
ノートパソコン	188,100	0	0	188,100	△ 188,100	0
複合機	104,000	0	0	104,000	△ 104,000	0
投資その他の資産						0
創立費	192,444	0	0	192,444	△ 192,444	0
開業費	702,600	0	0	702,600	△ 702,600	0
合計	2,499,611	1,632,648	0	4,132,259	△ 3,238,160	894,099

4. 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
役員等借入金	1,658,331	60	300,060	1,358,331
金融機関借入金	1,610,000	1,200,000	1,715,000	1,095,000
合計	3,268,331	1,200,060	2,015,060	2,453,331

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	計算書別に計上された金額	内役員との取引	内近親者との取引
(貸借対照表)			
長期借入金	2,453,331	60	300,000
(活動計算書)			
地代家賃	1,608,000	0	1,200,000
合計	4,061,331	60	1,500,000

給料手当には使用人兼務役員分も含まれていますが、支給対象者数が少ないため個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。

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

・就労支援施設運営事業と生活介護施設運営事業の収益及び経費の按分方法

各事業に共通する収益及び経費については、施設運営費は給付費収入の割合に基づいて、受託・生産事業は利用者工賃の割合に基づいて、それぞれ按分しています。

前事業年度の年間役員名簿

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 寺子屋

[illegible]

前事業年度の社員のうち10人以上の者の名簿

令和 6年 3月31日現在

特定非営利活動法人 寺子屋

氏名	住所又は居所
辻 広美	
辻 剛右	
岩本由香里	
木股米夫	
鵜飼厚志	
飯島朋昭	
清水光代	
水野敦夫	
熊崎野歩	
熊崎 優	
磯村英子	
木股栄作	