

令和4年度の事業報告書

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 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) 1,859 | 16,625 |
| 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 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 寺子屋

(単位:円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-----------|------------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 事業収益 | | |
| 訓練給付費収入 | 16,782,957 | |
| 就労支援事業収益 | 2,179,479 | 18,962,436 |
| 2. その他収益 | | |
| 受取利息 | 102 | |
| 雑収益 | 200,000 | 200,102 |
| 経常収益計 | | 19,162,538 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 5,975,992 | |
| 法定福利費 | 857,385 | |
| 通勤費 | 140,940 | |
| 福利厚生費 | 101,713 | |
| 役員報酬 | 2,400,000 | |
| 人件費計 | 9,476,030 | |
| (2) その他経費 | | |
| 期首棚卸高 | 8,575 | |
| 仕入高 | 54,611 | |
| 合計 | 63,186 | |
| 期末棚卸高 | △ 32,355 | |
| 売上原価 | 30,831 | |
| 業務委託費 | 656,590 | |
| 旅費交通費 | 2,680 | |
| 車両費 | 272,178 | |
| 通信運搬費 | 184,331 | |
| 消耗品費 | 1,007,033 | |
| 広告宣伝費 | 18,700 | |
| 修繕費 | 92,400 | |
| 水道光熱費 | 244,545 | |
| 地代家賃 | 1,536,000 | |
| 減価償却費 | 381,150 | |
| 保険料 | 478,010 | |
| 諸会費 | 10,000 | |
| 租税公課 | 24,314 | |
| 研修図書費 | 42,349 | |
| 利用者工賃 | 1,978,018 | |
| 支払利息 | 28,093 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 14,499 | |
| 雑費 | 147,801 | |
| その他経費計 | 7,149,522 | |
| 事業費計 | | 16,625,552 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) その他経費 | | |
| 通信運搬費 | 712 | |
| 消耗品費 | 8,781 | |
| その他経費計 | 9,493 | |
| 管理費計 | | 9,493 |
| 経常費用計 | | 16,635,045 |
| 当期経常増減額 | | 2,527,493 |

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------|---------|-----------|
| Ⅲ 経常外収益 経常外収益計 | | 0 |
| Ⅳ 経常外費用 | | |
| 1. その他経常外費用 | | |
| 繰延資産償却 | 179,008 | 179,008 |
| 経常外費用計 | | 179,008 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 2,348,485 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 475,200 |
| 当期正味財産増減額 | | 1,873,285 |
| 前期繰越正味財産額 | | 6,904,901 |
| 次期繰越正味財産額 | | 8,778,186 |

財 産 目 録

令和 5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 | 21,711 | |
| 東濃信用金庫 土岐中央支店 普通預金 | 9,509,560 | |
| 東濃信用金庫 土岐中央支店 定期積金 | 1,100,000 | |
| 売掛金 | | |
| 岐阜県同保団体連合会 未収給付費収入 | 2,369,210 | |
| 3月分加工賃 | 212,686 | |
| 3月分利用者負担金 | 42,000 | |
| 貸倒引当金 | △ 14,499 | |
| 棚卸資産 | | |
| 原材料(肥料等) | 30,405 | |
| 仕掛品(苗等) | 1,950 | |
| 流動資産合計 | | 13,273,023 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| 倉庫用リフター(中古) | 178,750 | |
| 有形固定資産計 | 178,750 | |
| (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(4台分) | 20,000 | |
| 長期前払費用 | | |
| 延長保証料 | 15,976 | |
| リサイクル預託金 | 9,750 | |
| 繰延資産 | | |
| 創立費 | 3,211 | |
| 開業費 | 11,710 | |
| 投資その他の資産計 | 60,647 | |
| 固定資産合計 | | 239,397 |
| 資産合計 | | 13,512,420 |
| 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 | 840,000 | |
| 未払金 | | |
| 3月分給与 | 566,358 | |
| 3月分利用者工賃 | 158,220 | |
| その他経費 | 217,537 | |
| 未払法人税等 | | |
| 法人税、住民税等 | 475,200 | |
| 預り金 | | |
| 源泉所得税 | 28,993 | |
| 住民税 | 19,600 | |
| 流動負債合計 | | 2,305,903 |
| 2. 固定負債 | | |
| 長期借入金 | | |
| 日本政策金融公庫 多治見支店 | 770,000 | |
| 役員等個人借入金 | 1,658,331 | |
| 固定負債合計 | | 2,428,331 |
| 負債合計 | | 4,734,234 |
| 正味財産 | | 8,778,186 |

貸借対照表

令和 5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 | 10,631,271 | | |
| 売掛金 | 2,623,896 | | |
| 棚卸資産 | 32,355 | | |
| 貸倒引当金 | △ 14,499 | | |
| 流動資産合計 | | 13,273,023 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 178,750 | | |
| 有形固定資産計 | 178,750 | | |
| (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 | 20,000 | | |
| 長期前払費用 | 25,726 | | |
| 繰延資産 | 14,921 | | |
| 投資その他の資産計 | 60,647 | | |
| 固定資産合計 | | 239,397 | |
| 資産合計 | | | 13,512,420 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 一年以内返済長期借入金 | 840,000 | | |
| 未払金 | 942,110 | | |
| 未払法人税等 | 475,200 | | |
| 預り金 | 48,593 | | |
| 流動負債合計 | | 2,305,903 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 2,428,331 | | |
| 固定負債合計 | | 2,428,331 | |
| 負債合計 | | | 4,734,234 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 6,904,901 | |
| 当期正味財産増減額 | | 1,873,285 | |
| 正味財産合計 | | | 8,778,186 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 13,512,420 |

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 | 合計金額 |
|----------|-------------|---------|-----------|------------|---------|-----------|------|------------|
| | 就労支援施設運営事業 | | | 生活介護施設運営事業 | | | | |
| | 外部委託事業 | 耕作・生産事業 | 事業所運営事業 | 外部委託事業 | 耕作・生産事業 | 事業所運営事業 | | |
| 訓練給付費等収入 | 0 | 0 | 8,296,467 | 0 | 0 | 8,486,490 | 0 | 16,782,957 |
| 就労支援事業収益 | 1,703,855 | 17,933 | 0 | 452,924 | 4,767 | 0 | 0 | 2,179,479 |
| 事業収益合計 | 1,703,855 | 17,933 | 8,296,467 | 452,924 | 4,767 | 8,486,490 | 0 | 18,962,436 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 49 | 0 | 0 | 53 | 0 | 102 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 98,000 | 0 | 0 | 102,000 | 0 | 200,000 |
| その他収益計 | 0 | 0 | 98,049 | 0 | 0 | 102,053 | 0 | 200,102 |
| 経常収益計 | 1,703,855 | 17,933 | 8,394,516 | 452,924 | 4,767 | 8,588,543 | 0 | 19,162,538 |
| 期首棚卸高 | 0 | 6,774 | 0 | 0 | 1,801 | 0 | 0 | 8,575 |
| 仕入高 | 0 | 43,142 | 0 | 0 | 11,469 | 0 | 0 | 54,611 |
| 期末棚卸高(△) | 0 | 25,560 | 0 | 0 | 6,795 | 0 | 0 | 32,355 |
| 売上原価計 | 0 | 24,356 | 0 | 0 | 6,475 | 0 | 0 | 30,831 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 2,928,236 | 0 | 0 | 3,047,756 | 0 | 5,975,992 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 420,118 | 0 | 0 | 437,267 | 0 | 857,385 |
| 通勤費 | 0 | 0 | 69,060 | 0 | 0 | 71,880 | 0 | 140,940 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 49,839 | 0 | 0 | 51,874 | 0 | 101,713 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 1,176,000 | 0 | 0 | 1,224,000 | 0 | 2,400,000 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 4,643,253 | 0 | 0 | 4,832,777 | 0 | 9,476,030 |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 321,729 | 0 | 0 | 334,861 | 0 | 656,590 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 1,313 | 0 | 0 | 1,367 | 0 | 2,680 |
| 車両費 | 94,096 | 0 | 75,003 | 25,013 | 0 | 78,066 | 0 | 272,178 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 90,322 | 0 | 0 | 94,009 | 0 | 184,331 |
| 消耗品費 | 15,760 | 0 | 483,670 | 4,190 | 0 | 503,413 | 0 | 1,007,033 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 9,163 | 0 | 0 | 9,537 | 0 | 18,700 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 45,276 | 0 | 0 | 47,124 | 0 | 92,400 |
| 水道光熱費 | 0 | 0 | 119,827 | 0 | 0 | 124,718 | 0 | 244,545 |
| 地代家賃 | 0 | 0 | 752,640 | 0 | 0 | 783,360 | 0 | 1,536,000 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 186,763 | 0 | 0 | 194,387 | 0 | 381,150 |
| 保険料 | 0 | 0 | 234,224 | 0 | 0 | 243,786 | 0 | 478,010 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 4,900 | 0 | 0 | 5,100 | 0 | 10,000 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 11,913 | 0 | 0 | 12,401 | 0 | 24,314 |
| 研修図書費 | 0 | 0 | 20,751 | 0 | 0 | 21,598 | 0 | 42,349 |
| 利用者工賃 | 1,560,793 | 0 | 0 | 417,225 | 0 | 0 | 0 | 1,978,018 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 13,765 | 0 | 0 | 14,328 | 0 | 28,093 |
| 貸倒引当金繰入額 | 0 | 0 | 7,104 | 0 | 0 | 7,395 | 0 | 14,499 |
| 雑費 | 0 | 0 | 72,422 | 0 | 0 | 75,379 | 0 | 147,801 |
| その他経費計 | 1,670,649 | 0 | 2,450,785 | 448,428 | 0 | 2,550,829 | 0 | 7,118,691 |
| 事業費合計 | 1,670,649 | 24,356 | 7,094,038 | 448,428 | 6,475 | 7,383,606 | 0 | 16,625,552 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|-----------|------------|
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 712 | 712 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,781 | 8,781 |
| その他経費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,493 | 9,493 |
| 管理費合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,493 | 9,493 |
| 経常費用計 | 1,670,649 | 24,356 | 7,094,038 | 446,428 | 6,475 | 7,383,606 | 9,493 | 16,635,045 |
| 当期経常増減額 | 33,206 | △ 6,423 | 1,300,478 | 6,496 | △ 1,708 | 1,204,937 | △ 9,493 | 2,527,493 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 繰延資産償却 | 0 | 0 | 68,854 | 0 | 0 | 71,666 | 38,488 | 179,008 |
| その他の経常外費用計 | 0 | 0 | 68,854 | 0 | 0 | 71,666 | 38,488 | 179,008 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 68,854 | 0 | 0 | 71,666 | 38,488 | 179,008 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | △ 68,854 | 0 | 0 | △ 71,666 | △ 38,488 | △ 179,008 |
| 税引前当期正味財産増 | 33,206 | △ 6,423 | 1,231,624 | 6,496 | △ 1,708 | 1,133,271 | △ 47,981 | 2,348,485 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 232,848 | 0 | 0 | 242,352 | 0 | 475,200 |
| 当期正味財産増減額 | 33,206 | △ 6,423 | 998,776 | 6,496 | △ 1,708 | 890,919 | △ 47,981 | 1,873,285 |
| 前期繰越正味財産額 | 236,532 | △ 130,571 | 1,833,870 | 3,665 | △ 24,813 | 5,208,921 | △ 222,703 | 6,904,901 |
| 次期繰越正味財産額 | 269,738 | △ 136,994 | 2,832,646 | 10,161 | △ 26,521 | 6,099,840 | △ 270,684 | 8,778,186 |

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 | | | | | | |
| イノシン用棚 | 108,000 | 0 | 0 | 108,000 | △ 108,000 | 0 |
| 車両運搬具 | | | | | | |
| マツダスクラム (中古車) | 0 | 140,250 | 0 | 140,250 | △ 140,250 | 0 |
| 倉庫用リフター (中古) | 0 | 330,000 | 0 | 330,000 | △ 151,250 | 178,750 |
| 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 | 122,640 | 0 | 122,640 | 0 | 0 | 0 (除却) |
| 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 |
| 排煙機 | 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 | | | | | | |
| 創立費 | 192,444 | 0 | 0 | 192,444 | △ 189,233 | 3,211 |
| 開業費 | 702,600 | 0 | 0 | 702,600 | △ 690,890 | 11,710 |
| 合計 | 2,291,651 | 966,818 | 122,640 | 3,136,429 | △ 2,942,758 | 193,671 |

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 | 1,898,331 | 0 | 240,000 | 1,658,331 |
| 金融機関借入金 | 2,450,000 | 0 | 840,000 | 1,610,000 |
| 合計 | 4,348,331 | 0 | 1,080,000 | 3,268,331 |

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

| 科目 | 計算書類に計上された金額 | 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 | 3,268,331 | 0 | 240,000 |
| (活動計算書) | | | |
| 地代家賃 | 1,536,000 | 0 | 1,200,000 |
| 合計 | 4,804,331 | 0 | 1,440,000 |

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。

前事業年度の社員のうち10人以上の者の名簿

令和 5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 | |
| | |
| | |