

令和3年度事業報告書

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 遊の会

1 事業の成果

前年度より、利用者の身体的機能の低下により重症化が進み、それに伴い医療的ケア提供の頻度が増加したため職員体制を手厚くした結果、体制加算の取得ができたため、それにより収入増加につながった。

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	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	事業費の金額 (千円)
放課後等デイサービス	重症心身障がい児放課後等デイサービス事業	通年	広島県福山市御幸町中津原1750-6	7人	障がい児1日名	31,025
児童発達支援障がい福祉サービス事業	重症心身障がい児・者多機能型事業所	通年	広島県福山市御幸町中津原1397-8	17人	障がい児・者1日名	31,025

(2) その他の事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	事業費の金額 (千円)

令和3年度 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 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	6,000	6,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	0	0
3 受取助成金等		
受取補助金	0	0
4 事業収益		
障害福祉支援事業収益	82,023,548	82,023,548
5 その他収益		
受取利息	308	
受取配当金	201	
固定資産売却益	152,302	152,811
経常収益計		82,182,359
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	33,877,275	
賞与	2,730,000	
法定福利費	4,683,473	
福利厚生費	1,393,761	
人件費計	42,684,509	
(2)その他経費		
材料費	609,941	
活動費	468,534	
旅費交通費	16,030	
車輛関連費	1,915,599	
外注費	1,275,450	
通信費	644,182	
減価償却費	7,649,575	
地代家賃	3,216,000	
賃借料	465,069	
修繕費	253,803	
水道光熱費	1,322,317	
消耗品費	1,530,262	
事務用品	0	
雑費	0	
その他経費計	19,366,762	
事業費計		62,051,271

令和3年度 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 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額	
2 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,600,000	
人件費計	3,600,000	
(2) その他経費		
通信費	13,807	
交際費	662,464	
減価償却費	301,302	
地代家賃	543,400	
保険料	2,521,812	
水道光熱費	146,924	
消耗品費	724,452	
事務用品	101,646	
雑費	605,511	
研修費	418,914	
租税公課	79,260	
会議費	0	
広告宣伝費	193,000	
諸会費	21,980	
新聞図書費	82,171	
管理諸費	924,000	
支払利息	1,780,713	
雑損失	0	
その他経費計	9,121,356	
管理費計		12,721,356
経常費用計		74,772,627
当期経常増減額		7,409,732
III 経常外収益		
1 雑収入	313,885	313,885
経常外収益計		313,885
IV 経常外費用		
1 雑損失	30,210	30,210
経常外費用計		30,210
税引前当期正味財産増減額		7,693,407
法人税、住民税及び事業税		1,630,417
当期正味財産増減額		6,062,990
前期繰越正味財産額		9,690,840
次期繰越正味財産額		15,753,830

令和3年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 遊の会

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)によって作成しています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備・構築物については定額法)を採用しています。

無形固定資産 定額法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています

2. 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	54,990,400	0	0	54,990,400	7,848,836	54,990,400
建物付属設備	1,476,991	0	0	1,476,991	531,650	1,476,991
構築物	5,472,644	0	0	5,472,644	1,274,716	5,472,644
車輛運搬具	6,259,961	1,765,160	4,904,420	3,120,701	13,327,264	3,120,701
什器備品	4,040,972	0	0	4,040,972	2,371,406	4,040,972
リース資産	17,544,000	0	0	17,544,000	0	17,544,000
一括償却資産	1,817,460	0	0	1,817,460	1,817,460	1,817,460
土地	14,622,000	0	0	14,622,000	0	14,622,000
減価償却累計額						-27,671,332
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
合計	106,224,428	1,765,160	4,904,420	103,085,168	27,671,332	75,413,836

3. 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
固定負債				
長期借入金	100,213,500	0	7,362,000	92,851,500
リース債務	9,320,000	0	2,956,000	6,364,000
合計	109,533,500	0	10,318,000	99,215,500

4. 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

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、消耗品費及び通信費については従事割合に基づき按分します。

・ 重要な後発事象

令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	620,139	
普通預金	27,813,267	
立替金	0	
前払金	300,000	
仮払金	12,019	
未収入金	15,317,215	
貸付金	130,000	
流動資産合計		44,242,640
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	54,990,400	
建物付属設備	1,476,991	
構築物	5,472,644	
車輛運搬具	3,120,701	
什器備品	4,040,972	
リース資産	17,544,000	
一括償却資産	1,817,460	
土地	14,622,000	
減価償却累計額	-27,671,332	
有形固定資産計	75,413,836	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
出資金	5,300	
敷金	166,000	
保償積立金	6,230,677	
長期前払費用	222,904	
リサイクル預託金	14,430	
投資その他の資産計	6,639,361	
固定資産合計		82,053,197
資産合計		126,295,837
II 負債の部		
1 流動負債		
役員借入金	437,300	
未払金	4,098,398	
短期借入金	5,000,000	
未払法人税等	1,630,300	
預り金	160,509	
流動負債合計		11,326,507
2 固定負債		
長期借入金	92,851,500	
リース債務	6,364,000	
固定負債合計		99,215,500
負債合計		110,542,007
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	9,690,840	
当期正味財産増減額	6,062,990	
正味財産合計		15,753,830
負債及び正味財産合計		126,295,837

令和3年度 財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
手元現金	620,139		
普通預金	27,813,267		
前払金	300,000		
仮払金	12,019		
未収金			
障がい児給付金	9,836,931		
地域生活支援事業等	653,154		
生活介護	4,827,130		
貸付金	180,000		
流動資産合計		44,242,640	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	54,990,400		
建物付属設備	1,476,991		
構築物	5,472,644		
車両運搬具	3,120,701		
リース資産	17,544,000		
什器備品	4,040,972		
一括償却資産	1,317,460		
土地	14,622,000		
減価償却累計額	-27,671,332		
有形固定資産計	75,413,836		
(2)無形固定資産	0		
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
出資金	5,300		
敷金	166,000		
保険積立金	6,230,677		
長期前払費用	222,904		
リサイクル預託金	14,480		
投資その他の資産計	6,639,361		
固定資産合計		82,053,197	
資産合計			126,295,837
II 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金	437,300		
短期借入金			
備後信用組合	5,000,000		
未払法人税	1,630,300		
未払金			
3月分給与他	4,098,398		
預り金	160,509		
流動負債合計		11,326,507	
2 固定負債			
長期借入金			
備後信用組合	54,876,500		
日本政策金融公庫	37,975,000		
リース債務	6,364,000		
固定負債合計		99,215,500	
負債合計			110,542,007
正味財産			15,753,830