

# 令和4年度事業報告書

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 遊の会

## 1 事業の成果

前年度より、利用者の重症化に伴い職員体制を手厚くし体制加算を取得したため、売上が上がった。

## 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	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)
障害児通所支援事業	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	10人	障がい児 1日5名	45,831
障害福祉サービス事業	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	14人	障がい児・者 1日5名	45,831

### (2) その他の事業

事業名	事業内容	実施日	実施場所	従事者の人数	事業費の金額(千円)

## 令和4年度 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 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	24,000	24,000
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	98,610,612	98,610,612
5 その他収益		
受取利息	269	
受取配当金	200	
固定資産売却益	0	469
経常収益計		98,635,081
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	44,013,479	
賞与	3,888,000	
法定福利費	5,692,211	
福利厚生費	2,627,625	
人件費計	56,221,315	
(2)その他経費		
材料費	1,522,976	
活動費	539,353	
旅費交通費	1,496,309	
車輛関連費	2,280,189	
外注費	1,133,558	
通信費	986,486	
減価償却費	16,138,843	
地代家賃	3,328,000	
賃借料	1,293,150	
修繕費	215,670	
水道光熱費	1,567,809	
消耗品費	3,956,231	
事務用品	982,580	
雑費	0	
その他経費計	35,441,154	
事業費計		91,662,469

## 令和4年度 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 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額	
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	6,612,762	
人件費計	6,612,762	
(2)その他経費		
通信費	16,785	
交際費	3,825,897	
減価償却費	396,888	
地代家賃	783,000	
保険料	3,008,624	
水道光熱費	174,201	
消耗品費	439,581	
事務用品	109,175	
雑費	1,382,354	
研修費	238,363	
租税公課	903,369	
会議費	0	
広告宣伝費	111,705	
諸会費	21,600	
新聞図書費	0	
管理諸費	3,016,615	
支払利息	2,658,829	
雑損失	0	
その他経費計	17,086,986	
管理費計		23,699,748
経常費用計		115,362,217
当期経常増減額		-16,727,136
III 経常外収益		
1 雑収入	17,204,410	17,204,410
経常外収益計		17,204,410
IV 経常外費用		
1 雑損失	0	0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		477,274
法人税、住民税及び事業税		77,500
当期正味財産増減額		399,774
前期繰越正味財産額		15,753,830
次期繰越正味財産額		16,153,604

## 令和4年度貸借対照表

令和5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	270,227	
預金	9,400,078	
立替金	0	
前払金	5,203,769	
仮払金	0	
未収入金	17,317,499	
貸付金	545,000	
流動資産合計		32,736,573
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	78,132,380	
建物付属設備	5,982,908	
構築物	7,342,646	
車輛運搬具	6,469,695	
什器備品	3,794,501	
リース資産	4,288,000	
一括償却資産	0	
土地	27,891,771	
減価償却累計額	0	
有形固定資産計	133,901,901	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	106,315	
(3)投資その他の資産		
出資金	5,300	
敷金	286,000	
保険積立金	7,887,796	
長期前払費用	0	
リサイクル預託金	73,130	
投資その他の資産計	8,252,226	
固定資産合計		142,260,442
資産合計		174,997,015
II 負債の部		
1 流動負債		
役員等借入金	9,276,227	
未払金	4,936,016	
前受金	700,000	
未払法人税等	77,500	
預り金	8,168	
流動負債合計		14,997,911
2 固定負債		
長期借入金	139,557,500	
リース債務	4,288,000	
固定負債合計		143,845,500
負債合計		158,843,411
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		15,753,830
当期正味財産増減額		399,774
正味財産合計		16,153,604
負債及び正味財産合計		174,997,015

## 令和4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。

ただし、取得価額30万円未満の減価償却資産については、租税特別措置法第67条5により即時償却しています。

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	34,180,720	0	89,171,120	11,038,740	78,132,380
建物付属設備	1,476,991	5,284,036	0	6,761,027	778,119	5,982,908
構築物	5,472,644	3,677,229	0	9,149,873	1,807,227	7,342,646
車輛運搬具	3,120,701	13,888,840	0	17,009,541	10,539,846	6,469,695
什器備品	4,040,972	4,719,515	0	8,760,487	4,965,986	3,794,501
リース資産	17,544,000	0	0	17,544,000	13,256,000	4,288,000
一括償却資産	1,817,460	0	0	1,817,460	1,817,460	0
土地	14,622,000	13,269,771	0	27,891,771	0	27,891,771
無形固定資産	0	110,000	0	110,000	3,685	106,315
合計	103,085,168	75,130,111	0	178,215,279	44,207,063	134,008,216

## 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
短期借入金	5,000,000	13,000,000	18,000,000	0
長期借入金	92,851,500	57,000,000	10,294,000	139,557,500
役員等借入金	437,300	17,215,281	8,376,354	9,276,227
リース債務	6,364,000	0	2,076,000	4,288,000
合計	104,652,800	87,215,281	38,746,354	153,121,727

## 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、消耗品費等については従事割合に基づき按分します。

## 令和4年度 財産目録

令和5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	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	270,227	
普通預金	9,400,078	
前払金	5,203,769	
仮払金		
未収金		
障がい児給付金	10,525,873	
地域生活支援事業等	521,010	
生活介護	5,367,313	
自己負担金	476,359	
給与分担金他	426,944	
貸付金	545,000	
流動資産合計		32,736,573
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	78,132,380	
建物付属設備	5,982,908	
構築物	7,342,646	
車両運搬具	6,469,695	
リース資産	4,288,000	
什器備品	3,794,501	
一括償却資産	0	
土地	27,891,771	
有形固定資産計	133,901,901	
(2)無形固定資産	106,315	
無形固定資産計	106,315	
(3)投資その他の資産		
出資金	5,300	
敷金	286,000	
保険積立金	7,887,796	
長期前払費用	0	
リサイクル預託金	73,130	
投資その他の資産計	8,252,226	
固定資産合計		142,260,442
資産合計		174,997,015
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
役員借入金	9,276,227	
前受金	700,000	
未払法人税	77,500	
未払金		
3月分給与他	4,936,016	
預り金	8,168	
流動負債合計		14,997,911
2 固定負債		
長期借入金		
備後信用組合	104,582,500	
日本政策金融公庫	34,975,000	
リース債務	4,288,000	
固定負債合計		143,845,500
負債合計		158,843,411
正味財産		16,153,604