

# 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 武蔵村山ひまわり

## 1 事業の成果

令和3年度の活動で就労継続支援B型事業では、コロナウイルスの影響もあり、前年度に比べ利用者延べ人数が461人減少しました。共同生活援助事業では感染症予防を徹底し安全に運営することができました。高齢者等に対する配食サービスは準備等の関係で実績はなし。

## 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<br>(千円) |
|------------------------|---|-----|------|--------|---------------|----------------|
| 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業 | 就労継続支援B型事業<br>(就労支援)<br>(自主製品の作成)             | 通年  | 市内   | 11人    | 利用者年間延べ5,138名 | 59,475千円       |
| 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業 | 共同生活援助事業                                      | 通年  | 市内   | 11人    | 入居者7名         | 21,933千円       |
| 高齢者等に対する配食サービス事業       | 地域の高齢者宅や高齢者向けサロン、介護保険デイサービス等に昼食用のお弁当を配食し交流を図る | 通年  | 近隣市内 | 0      | 0             | 0              |
|                        |   |     |      |        |               |                |
|                        |   |     |      |        |               |                |

### (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<br>(千円) |
|-----|------|-----|------|--------|----------------|
|     |      |     |      |        |                |
|     |      |     |      |        |                |
|     |      |     |      |        |                |

## 令和4年度 活動計算書

令和4年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 武蔵村山ひまわり

(単位：円)

| 科 目                      | 金 額        |            |
|--------------------------|------------|------------|
| I 経常収益                   |            |            |
| 1 受取会費                   |            |            |
| 正会員受取会費                  | 57,000     |            |
| 2 受取寄付金                  |            |            |
| 受取寄付金                    |            |            |
| 3 受取助成金等                 |            |            |
| 地方公共団体補助金収入              | 5,680,000  |            |
| 4 事業収益                   |            |            |
| 就労継続支援B型事業収益             | 59,475,408 |            |
| 共同生活援助事業収益               | 21,993,173 |            |
| 高齢者等に対する配食サービス           | 0          |            |
| 5 その他収益                  |            |            |
| 受取利息                     | 1,959      |            |
| 経常収益計                    |            | 87,207,540 |
| II 経常費用                  |            |            |
| 1 事業費                    |            |            |
| (1) 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス | 53,828,358 |            |
|                          | 26,287,430 |            |
| 事業費計                     |            | 80,115,788 |
| 2 管理費                    |            |            |
| (1) 人件費                  |            |            |
| 給与手当                     | 6,600,000  |            |
| 法定福利費                    | 999,600    |            |
|                          | 7,599,600  |            |
| (2) その他経費                |            |            |
| 減価償却費                    | 420,600    |            |
| 法人税等                     | 70,000     |            |
|                          | 490,600    |            |
| 管理費計                     |            | 8,090,200  |
| 経常費用計                    |            | 88,205,988 |
| 当期経常増減額                  |            | △ 998,448  |
| III 経常外収益                |            |            |
| 経常外収益計                   |            |            |
| IV 経常外収益                 |            |            |
| 経常外費用計                   |            |            |
| 当期正味財産増減額                |            | △ 998,448  |
| 前期繰越正味財産額                |            | 28,591,517 |
| 次期繰越正味財産額                |            | 27,593,069 |

## 令和4年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 武蔵村山ひまわり

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2017年12月12日一部改正 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  
最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

| 科目        | ハウス事業      | GH事業       | 高齢者等に対する配食サービス事業 | 事業部門計      | 管理部門      | 合計         |
|-----------|------------|------------|------------------|------------|-----------|------------|
| I 経常収益    |            |            |                  |            |           |            |
| 1. 受取会費   | 27,000     | 30,000     |                  | 57,000     |           | 57,000     |
| 2. 受取寄附金  |            |            |                  | 0          |           | 0          |
| 3. 受取助成金等 | 5,180,000  | 500,000    |                  | 5,680,000  |           | 5,680,000  |
| 4. 事業収益   | 59,467,408 | 20,573,173 |                  | 80,040,581 |           | 80,040,581 |
| 5. その他収益  | 9,905      | 1,420,054  |                  | 1,429,959  |           | 1,429,959  |
| 経常収益計     | 64,684,313 | 22,523,227 | 0                | 87,207,540 | 0         | 87,207,540 |
| II 経常費用   |            |            |                  |            |           |            |
| (1) 人件費   |            |            |                  |            |           |            |
| 給料手当      | 16,783,331 | 18,058,838 |                  | 34,842,169 | 6,600,000 | 41,442,169 |
| 通勤費       |            |            |                  | 0          |           | 0          |
| 賞与        | 2,194,000  | 2,074,000  |                  | 4,268,000  |           | 4,268,000  |
| 法定福利費     | 1,648,527  | 1,767,966  |                  | 3,416,493  | 999,600   | 4,416,093  |
| 福利厚生費     | 60,465     | 38,962     |                  | 99,427     |           | 99,427     |
| 中退共掛金     | 60,000     | 72,000     |                  | 132,000    |           | 132,000    |
| 工賃        | 4,795,690  | 0          |                  | 4,795,690  |           | 4,795,690  |
| 工賃通勤費     | 120,000    | 0          |                  | 120,000    |           | 120,000    |
| 人件費計      | 25,662,013 | 22,011,766 | 0                | 47,673,779 | 7,599,600 | 55,273,379 |
| (2) その他経費 |            |            |                  |            |           |            |
| 製造材料費等    | 11,098,360 | 0          |                  | 11,098,360 | 0         | 11,098,360 |
| 製造通信費     | 30,294     | 0          |                  | 30,294     | 0         | 30,294     |
| 製造消耗品費    | 1,269,951  | 0          |                  | 1,269,951  | 0         | 1,269,951  |
| 製造支払手数料   | 19,123     | 0          |                  | 19,123     | 0         | 19,123     |
| 製造燃料費     | 313,817    | 0          |                  | 313,817    | 0         | 313,817    |
| 製造車両費     | 840,844    | 0          |                  | 840,844    | 0         | 840,844    |
| 製造水道光熱費   | 1,100,757  | 0          |                  | 1,100,757  | 0         | 1,100,757  |
| 製造事務用品費   | 420,652    | 0          |                  | 420,652    | 0         | 420,652    |
| 製造福利厚生費   | 149,600    |            |                  | 149,600    |           | 149,600    |
| 業務委託費     | 729,740    | 675,840    |                  | 1,405,580  |           | 1,405,580  |
| 事務用品費     | 544,508    | 126,456    |                  | 670,964    |           | 670,964    |
| 印刷製本費     | 90,993     |            |                  | 90,993     |           | 90,993     |
| 旅費交通費     | 600        | 2,400      |                  | 3,000      |           | 3,000      |
| 車両費       | 760,776    |            |                  | 760,776    |           | 760,776    |
| 通信費       | 575,140    | 155,314    |                  | 730,454    |           | 730,454    |
| 消耗品費      | 268,577    | 78,420     |                  | 346,997    |           | 346,997    |
| 減価償却費     |            |            |                  | 0          | 420,600   | 420,600    |
| 修繕費       | 802,300    | 267,300    |                  | 1,069,600  |           | 1,069,600  |
| 水道光熱費     | 556,515    |            |                  | 556,515    |           | 556,515    |
| 諸会費       | 50,700     | 6,000      |                  | 56,700     |           | 56,700     |
| 支払手数料     | 55,055     | 7,344      |                  | 62,399     |           | 62,399     |
| 賃借料       | 6,159,750  | 2,520,000  |                  | 8,679,750  |           | 8,679,750  |
| 保険料       | 797,473    | 111,170    |                  | 908,643    |           | 908,643    |
| 租税公課      | 452,900    |            |                  | 452,900    |           | 452,900    |
| 雑費        | 234,164    | 2,950      |                  | 237,114    |           | 237,114    |
| 会議費       |            |            |                  | 0          |           | 0          |
| 燃料費       | 384,561    | 183,500    |                  | 568,061    |           | 568,061    |
| 広告宣伝費     | 288,750    |            |                  | 288,750    |           | 288,750    |
| 研修費       | 69,227     | 16,000     |                  | 85,227     |           | 85,227     |
| 慶弔費       |            |            |                  | 0          |           | 0          |
| 市緊急支援事業   | 100,218    | 122,970    |                  | 223,188    |           | 223,188    |
| 諸謝金       | 1,000      |            |                  | 1,000      |           | 1,000      |

|         |            |            |   |            |            |
|---------|------------|------------|---|------------|------------|
| 法人税等    |            |            | 0 | 70,000     | 70,000     |
| その他経費計  | 28,166,345 | 4,275,664  | 0 | 32,442,009 | 32,932,609 |
| 経常費用計   | 53,828,358 | 26,287,430 | 0 | 80,115,788 | 88,205,988 |
| 当期経常増減額 | 10,855,955 | -3,764,203 | 0 | 7,091,752  | -998,448   |

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

| 内容   | 金額 | 算定方法 |
|------|----|------|
| 該当なし |    |      |

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
 当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。  
 したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

(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 |
|------|------|-------|-------|------|----|
| 該当なし |      |       |       |      |    |
| 合計   |      |       |       |      |    |

5. 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 |         |         |    |           |           |         |
| 車両運搬具  | 3       |         |    | 3         | 0         | 3       |
| 機械装置   | 23,814  | 217,800 |    | 241,614   | △ 67,373  | 174,241 |
| 工具器具備品 | 259,736 | 562,660 |    | 822,396   | △ 298,499 | 523,897 |
| 建物付属設備 | 339,505 |         |    | 339,505   | △ 54,728  | 284,777 |
| 合計     | 623,058 | 780,460 | 0  | 1,403,518 | △ 420,600 | 982,918 |

6. 借入金の内訳

(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 | 0    | 30,000,000 | 0    | 30,000,000 |
| 合計    | 0    | 30,000,000 | 0    | 30,000,000 |

7. 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)<br>賃借料（製造含） | 8,679,750    | 4,740,000    |
| 活動計算書計<br>(貸借対照表)   | 8,679,750    | 4,740,000    |
| 貸借対照表計              |              |              |

8. 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況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするため

- ・ 事業費と管理費の按分方法  
実額にて配分
- ・ その他の事業に係る資産の状況

## 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 武蔵村山ひまわり

(単位：円)

| 科 目        | 金 額        |            |
|------------|------------|------------|
| I 資産の部     |            |            |
| 1 流動資産     |            |            |
| 現金預金       | 37,030,446 |            |
| 売掛金        | 726,065    |            |
| 原材料        | 522,599    |            |
| 未収入金       | 10,267,399 |            |
| 立替金        | 83,446     |            |
| 預け金        | 31,230     |            |
| 前払保険料      | 1,492,810  |            |
| 短期貸付金      | 8,860,880  |            |
| 出資金        | 100,000    |            |
| 流動資産合計     |            | 59,114,875 |
| 2 固定資産     |            |            |
| (1)有形固定資産  |            |            |
| 建物付属設備     | 284,777    |            |
| 車両運搬具      | 3          |            |
| 機械装置       | 174,241    |            |
| 工具器具備品     | 523,897    |            |
|            |            | 982,918    |
| 3 その他の資産   |            |            |
| (1)敷金      |            | 0          |
| 固定資産合計     |            | 60,097,793 |
| 資産合計       |            | 60,097,793 |
| II 負債の部    |            |            |
| 1 流動負債     |            |            |
| 回数券        | 0          |            |
| 未払金        | 1,574,544  |            |
| 実費預り金      | 262,935    |            |
| 預り金        | 597,245    |            |
| 未払法人税等     | 70,000     |            |
| 流動負債合計     |            | 2,504,724  |
| 2 固定負債     |            |            |
| 長期借入金      | 30,000,000 |            |
| 固定負債合計     |            | 30,000,000 |
| 負債合計       |            | 32,504,724 |
| III 正味財産の部 |            |            |
| 前期繰越正味財産   |            | 28,591,517 |
| 当期正味財産増減額  |            | △ 998,448  |
| 正味財産合計     |            | 27,593,069 |
| 負債及び正味財産合計 |            | 60,097,793 |

## 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 武蔵村山ひまわり

(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              | 553,852    |            |
| 西武信用金庫村山支店315普通預金 | 1,287,027  |            |
| 西武信用金庫村山支店143普通預金 | 544,298    |            |
| 西武信用金庫村山支店981普通預金 | 268,699    |            |
| 青梅信用金庫武蔵村山支店普通預金  | 11,613,650 |            |
| 多摩信用金庫武蔵村山支店普通預金  | 22,762,920 |            |
| 売掛金               |            |            |
| 弁当代金              | 726,065    |            |
| 原材料               |            |            |
| 食材等               | 522,599    |            |
| 未収金               |            |            |
| 介護給付金             | 10,267,399 |            |
| 立替金               |            |            |
| 源泉税他              | 83,446     |            |
| 出資金               |            |            |
|                   | 100,000    |            |
| 短期貸付金             |            |            |
|                   | 8,860,880  |            |
| 前払保険料             |            |            |
| 保険積立金             | 1,492,810  |            |
| 預け金               |            |            |
| 車両リサイクル2台         | 31,230     |            |
| 流動資産合計            |            | 59,114,875 |
| 2 固定資産            |            |            |
| (1)有形固定資産         |            |            |
| 付属設備              | 284,777    |            |
| 車両運搬具             | 3          |            |
| 機械装置              | 174,241    |            |
| 工具器具備品            | 523,897    |            |
|                   |            | 982,918    |
| 3 その他の資産          |            |            |
| (2)敷金             |            |            |
|                   |            |            |
| 固定資産合計            |            | 982,918    |
| 資産合計              |            | 60,097,793 |
| II 負債の部           |            |            |
| 1 流動負債            |            |            |
| 回数券               |            |            |
| 未払金               | 1,574,544  |            |
| 実費預り金             | 262,935    |            |
| 預り金               | 597,245    |            |
| 未払法人税等            | 70,000     |            |
| 流動負債合計            |            | 2,504,724  |
| 2 固定負債            |            |            |
| 長期借入金             | 30,000,000 |            |
|                   |            | 30,000,000 |
| 固定負債合計            |            | 30,000,000 |
| 負債合計              |            | 32,504,724 |
| 正味財産              |            | 27,593,069 |

上記は財産目録の原本に相違ありません。

特定非営利活動法人 武蔵村山ひまわり

理 事 佐々木伸一