

令和5年度 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 武蔵村山ひまわり

1 事業の成果

令和5年度の活動で就労継続支援B型事業では、利用者の高齢化に伴う通所人数の減少があり、前年度に比べ利用者延べ人数が378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 (就労支援) (自主製品の作成)	通年	市内	11人	利用者年間延べ5,138名	52,439千円
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	26,472千円
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	実施所	従事者の人数	事業費の金額 (千円)

令和5年度 貸借対照表

令和6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	33,166,225		
売掛金	565,450		
買掛金	532,667		
未収入金	10,218,337		
立替金	83,446		
預け金	31,230		
前払保険料	1,791,372		
短期貸付金	8,360,880		
出資金	100,000		
流 動 資 産 合 計		55,391,597	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	230,052		
車両運搬具	3		
機械装置	104,545		
工具器具備品	211,011		
		545,611	
3 その他の資産			
(1)敷金			0
固 定 資 産 合 計			545,611
資 産 合 計			55,937,208
II 負債の部			
1 流動負債			
国債券	0		
未払金	1,273,680		
実質譲り金	313,479		
預り金	747,257		
未払法人税等	70,000		
流 動 負 債 合 計		2,404,416	
2 固定負債			
長期借入金	28,926,000		
固 定 負 債 合 計		28,926,000	
負 債 合 計			31,330,416
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		27,693,069	
当期正味財産増減額		△ 2,986,277	
正味財産合計			24,606,792
負債及び正味財産合計			55,937,208

令和6年度 財産目録

令和6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)

種 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	231,194	
西武信用金庫村山支店315普通預金	2,800,107	
西武信用金庫村山支店743普通預金	381,183	
西武信用金庫村山支店881普通預金	388,416	
青柳信用金庫武蔵村山支店普通預金	8,701,310	
多摩信用金庫武蔵村山支店普通預金	20,977,048	
有価証券		
未払代金	888,450	
原材料		
食材等	633,657	
未収金		
分譲額付金	10,218,837	
立替金		
源泉徴収	83,448	
出賃金		
	100,000	
短期貸付金		
	8,800,980	
前払保険料		
保険積立金	1,791,973	
預け金		
車両リサイクル2台	31,230	
流動資産合計		55,997,687
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
付属設備	230,063	
車両運搬具	3	
構築物	104,545	
工具器具備品	211,911	
		548,611
3 その他の資産		
(2)敷金		
		548,611
固定資産合計		548,611
資産合計		56,546,298
II 負債の部		
1 流動負債		
四半券		
未払金	1,273,680	
買掛金	313,479	
預り金	747,357	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,404,516
2 固定負債		
長期借入金	28,926,000	
		28,926,000
固定負債合計		28,926,000
負債合計		31,330,416
正味財産		24,605,882

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

理事長 佐々木 伸一

令和5年度 活動計算書
 令和6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	0	
2 受取寄付金		
受取者付金		
3 受取助成金等		
地方公共団体補助金収入	5,388,000	
4 事業収益		
就労継続支援B型事業収益	55,742,121	
共同生活援助事業収益	22,569,695	
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	1,805	
経常収益計		83,701,722
II 経常費用		
1 事業費		
(1)障害者雇用支援法に基づく障害福祉サービス	52,439,808	
	26,472,576	
事業費計		78,912,384
2 管理費		
(1)人件費		
給与手当	5,600,000	
法定福利費	551,699	
	7,151,699	
(2)その他経費		
減価償却費	437,307	
支払利息	116,609	
法人税等	70,000	
	623,916	
管理費計		7,775,815
経常費用計		86,687,999
当期経常増減額		△ 2,986,277
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		△ 2,986,277
前期繰越正味財産額		27,593,059
次期繰越正味財産額		24,606,792

令和5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

原料仕入原価法

(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	本部等に属する 全子会社等	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0		0
2. 受取寄附金				0		0
3. 受取助成金等	5,388,000			5,388,000		5,388,000
4. 事業収益	55,703,451	21,129,095		76,833,146		76,833,146
5. その他収益	40,574	1,440,002		1,480,576		1,480,576
経常収益計	61,132,026	22,569,097	0	83,701,722	0	83,701,722
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	18,044,207	19,037,835		37,082,042	6,600,000	43,682,042
退職費				0		0
賞与	1,050,000	1,854,000		2,914,000		2,914,000
法定福利費	2,123,533	1,219,770		3,343,303	551,699	3,895,002
福利厚生費	172,747			172,747		172,747
中退共掛金	60,000	72,000		132,000		132,000
工賃	4,449,410	0		4,449,410		4,449,410
工賃通勤費	120,000	0		120,000		120,000
人件費計	25,019,697	22,193,605	0	48,213,502	7,151,699	55,365,201
(2) その他経費						
製造材料費等	10,594,964	0		10,594,964	0	10,594,964
製造過損費	34,437	0		34,437	0	34,437
製造消耗品費	1,149,140	0		1,149,140	0	1,149,140
製造支払手数料	16,830	0		16,830	0	16,830
製造燃料費	589,595	0		589,595	0	589,595
製造車両費	811,850	0		811,850	0	811,850
製造水道光熱費	920,105	0		920,105	0	920,105
製造事務用品費	653,323	0		653,323	0	653,323
製造雑費	124,570			124,570		124,570
製造福利厚生費	172,747			172,747		172,747
業務委託費	617,500	578,511		1,296,011		1,296,011
事務用品費	653,323			653,323		653,323
印刷製本費	92,831			92,831		92,831
旅費交通費	4,260	2,180		6,380		6,380
車両費	299,190			299,190		299,190
通信費	494,830	164,026		658,856		658,856
消耗品費	624,569	11,055		635,634		635,634
減価償却費				0	437,307	437,307
修繕費	30,650	222,600		305,650		305,650
水道光熱費	664,285			664,285		664,285
雑金費	31,200	5,000		37,200		37,200
支払手数料	29,600	8,330		36,930		36,930
賃借料	4,830,000	2,520,000		7,350,000		7,350,000
保険料	848,963	110,390		959,353		959,353
租税公課	548,400			548,400		548,400
雑費	298,177	6,840		304,817		304,817
会議費	584			584		584
送料費	180,993	192,229		373,222		373,222
広告宣伝費	288,750			288,750		288,750
研修費	184,904	27,000		191,904		191,904
庶務費				0		0
施設評価費	600,000	330,000		930,000		930,000

支払利息				0	116,609	116,609
法人税等				0	70,000	70,000
その他経費計	26,419,971	4,273,971	0	30,698,862	623,916	31,322,788
経常費用計	52,439,808	26,472,576	0	78,912,384	7,776,616	86,687,999
当期経常増減額	8,662,217	-8,902,879	0	4,789,338	-7,776,616	-2,988,277

3. 施設の利用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. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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、下記のように使途が特定されています。
したがって使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	原価割却累計額	期末取得価額
有形固定資産						
車両運搬具	2,296,000			2,296,000	△ 2,294,997	3
機械装置	406,800			406,800	△ 302,255	104,545
工具器具備品	8,933,427			8,933,427	△ 6,722,416	2,211,011
建物付属設備	13,103,072			13,103,072	△ 12,873,020	230,052
合計	22,738,299	0	0	22,738,299	△ 22,192,688	645,611

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	30,000,000	0	1,074,000	28,926,000
合計	0	0	1,074,000	28,926,000

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
(西勤計算書) 貸借料（製造倉）	7,350,000	4,740,000
活動計算書計 (貸借対照表)	7,350,000	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

- 事業費と管理費の区分方法
実績にて区分
- その他の事業に係る資産の状況