

2022年度

事業報告書

特定非営利活動法人けやき

1 事業の成果

法人の設置運営する二か所の障害福祉サービス事業所は、当該事業所に各々登録利用している障害者とその周辺の地域生活を支えてゆくことに於いてたゆまず継続しています。「けやき第二作業所」は2021年度に市内萩山町に移転新築を遂げました。

障害福祉サービスの利用計画を作成する特定相談支援事業所「相談支援室アシスト」の運営をし、それに伴って東村山市障害者自立支援協議会相談支援部会へ参画しました。

定例の家族支援のつどいでは、感染症対策に留意した上での懇談会の他、親子を交えた食事会、学習会など和やかな支え合いの場が開かれました。

地域啓発事業としては、新型コロナウイルス蔓延防止の影響により各企画開催計画を立てることが出来ず、インターネットや資料郵送による情報発信のみとなりました。

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

(事業費の総費用【 66478】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	受益対象者範囲	受益対象者人数	事業費(千円)
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	けやき第一作業所の運営 及び けやき第二作業所の運営	2022年4月1日～2023年3月31日	けやき第一作業所	6名/6名	東村山市近隣障害福祉サービス利用者	各事業所定員20名	68035
障害者総合支援法に基づく特定相談支援事業	相談支援室アシストの運営	2022年4月1日～2023年3月31日	/けやき第二作業所	2名		障害福祉サービス等計画作成者64名	3
精神障害者の家族支援に関する事業	精神障害者家族のつどい 月例会の開催	毎月第一土曜日開催 各13:30～15:00	けやき第一作業所	3名	東村山市近隣在住の精神障害者家族	例会参加者のべ80名	54
障害者とその家族に関する地域啓発事業	ホームページ、ツイッター開設運営	更新随時	インターネット上	2名		地域住民不特定多数	126

(2) その他の事業

(事業費の総費用【 0】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	事業費(千円)
自動販売機設置売上	けやき第一作業所、けやき第二作業所敷地内に業者より設置委託された飲料水自動販売機にて飲み物を販売する	通年	けやき第一作業所	0名	0

2022年度 活動計算書(その他事業がある場合)

特定非営利活動法人けやき

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業		その他事業		合計
	金額	小計・合計	金額	小計・合計	
【A】 経常収益					
1 受取会費 正会員受取会費 賛助会員受取会費	189,600	189,600		0	189,600
2 受取寄附金 受取寄附金	600	600		0	600
3 受取助成金等 日中活動事業補助 生産活動充実加算 物価高騰対策補助 処遇改善特例交付 感染症対策助成 当事者団体助成 共同募金	10,826,000 298,654 239,904 439,753 765,000 41,600 50,000	12,660,911		0	12,660,911
4 事業収益 障害福祉サービス事業収益 障害者とその家族支援事業収益 障害者に関わる社会啓発事業収益 障害サービス事業所生産活動事業収益	54,876,936 8,200 0 5,533,767	60,418,903		0	60,418,903
5 その他の収益 受取利息他 自動販売機設置収益	327	327	107,961	107,961	108,288
経常収益計		73,270,341		107,961	73,378,302
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費 給料手当 福利厚生費	46,145,130 7,181,479	53,326,609		0	53,326,609
(2) その他経費 旅費交通費 賃借費 役員費 需用費 その他諸経費 行事費 通所者交通費 障害サービス事業所通所者工賃	1,110,234 1,574,534 2,374,844 2,475,114 1,290,983 424,974 107,322 5,533,767	14,891,772		0	14,891,772
事業費計		68,218,381		0	68,218,381
2 管理費					
(1) 人件費 報酬・賃金	307,667	307,667		0	307,667
(2) その他経費 備品消耗品費 水道光熱費 支払手数料 会議費 租税公課 管理諸費 減価償却費	6,885 1,200 90,621 10,850 7,300 3,110 3,133,646	3,253,612		0	3,253,612
管理費計		3,561,279		0	3,561,279
経常費用計		71,779,660		0	71,779,660
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		1,490,681		107,961	1,598,642
【C】 経常外収益					
事業所生命保険解約金	12,320,344				
経常外収益計		12,320,344		0	12,320,344
【D】 経常外費用					
長期借入金返済					
経常外費用計		0		0	0
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		12,320,344		0	12,320,344
経理区分振替額・・・③		107,961		-107,961	
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		13,918,986		0	13,918,986
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					74,600
前期繰越正味財産額・・・⑥					107,067,162
次期繰越正味財産額④-⑤+⑥					120,911,548

2022年度 貸借対照表

特定非営利活動法人けやき

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金		
	けやき第一作業所	56,160	
	けやき第二作業所	19,175	
	本部事務局	18,050	
	預金		
	NPO本部(きらぼし銀行)	37,114,176	
	けやき第一作業所(きらぼし銀行)	835,921	
	けやき第二作業所(きらぼし銀行)	976,879	
	家族支援・啓発事業(きらぼし銀行)	1,991	
	助成金用預金(ゆうちょ銀行)	766,886	
	有価証券		
	東京厚生信用組合出資金	50,000	
	流動資産合計・・・①		39,839,238
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	土地	46,239,555	
	建物	49,943,158	
	車両運搬具	678,004	
	機械及び装置	331,067	
	什器備品	778,119	
	(2)無形固定資産		
	(3)投資その他の資産		
	固定資産合計・・・②		97,969,903
【A】	資産合計①+②		137,809,141
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払法人税	74,600	
	流動負債合計・・・③		74,600
2	固定負債		
	長期借入金	16,822,993	
	固定負債合計・・・④		16,822,993
	負債合計③+④		16,897,593
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	107,067,162	
	当期正味財産増減額	13,918,986	
	正味財産合計		120,986,148
【B】	負債及び正味財産合計【B-1】+【B-2】		137,883,741

2022年度 計算書類の注記 事業報告用

特定非営利活動法人けやき

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

この法人の建物、器具備品及び機械装置の減価償却は定額法に依っています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上します。また、計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載します。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式に依ります。但し当法人の行った2022年度事業においては消費税課税対象外事業となっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(けやき第一作業所)	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(けやき第二作業所)	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(相談支援室アシスト)	精神障害者の家族支援事業	障害者と家族の地域啓発事業	自動販売機売上	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費								189,600	189,600
2. 受取寄附金							0	600	600
3. 受取助成金等	6,883,229	5,731,084	4,998	41,600			12,660,911		12,660,911
4. 事業収益	27,241,394	26,112,847	1,522,695	8,200			54,885,136		54,885,136
5. その他収益	13	15					107,989	299	108,288
6. 通所者工賃収益	2,790,667	2,743,100				107,961	5,533,767		5,533,767
経常収益計	36,915,303	34,587,046	1,527,693	49,800	0	0	73,187,803	190,499	73,378,302
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	22,078,398	24,066,732					46,145,130	307,667	46,452,797
福利厚生費	3,351,967	3,829,512					7,181,479		7,181,479
人件費計	25,430,365	27,896,244					53,326,609	307,667	53,634,276
(2) その他経費									
旅費交通費	450,488	656,624	3,122				1,110,234		1,110,234
賃借費	938,346	636,188					1,574,534		1,574,534
役務費	1,305,140	966,564		31,140	72,000		2,374,844	90,621	2,465,465
需用費	1,737,880	737,234					2,475,114	8,085	2,483,199
行事費	296,078	106,324		22,572			424,974		424,974
通所者交通費	72,372	34,950					107,322		107,322
会議費								10,850	10,850
その他諸経費	592,370	644,393	220		54,000		1,290,983	3,110	1,294,093
租税公課								7,300	7,300
減価償却費								3,133,646	3,133,646
その他経費計	5,392,674	3,782,277	3,342	53,712	126,000		9,358,005	3,253,612	12,611,617
(3) 通所者工賃支出	2,790,667	2,743,100					5,533,767		
経常費用計	33,613,706	34,421,621	3,342	53,712	126,000		68,218,381	3,561,279	71,779,660
当期経常増減額	3,301,597	165,425	1,524,351	-3,912	-126,000	0	4,969,422	-3,370,780	1,598,642

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

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
赤い羽根共同募金					
当事者活動補助	0	41,600	41,600	0	家族月例会開催、通信費
地域配分B	0	50,000	50,000	0	防災用品
処遇改善特例交付	0	439,753	439,753	0	人件費
東村山市より					
生産活動充実加算	0	298,654	298,654	0	就労継続支援B型事業所の生産活動に関わる備品(3Dプリンター)
物価高騰対策補助	0	239,904	239,904	0	事業所光熱費
感染症対策助成	0	765,000	765,000	0	床工事、換気機能付きエアコン、空気清浄機
合計		1,834,911	1,834,911		

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						
土地	46,239,555					46,239,555
建物	52,271,261		2,328,103			49,943,158
車両運搬具	1,130,004		452,000			678,004
機械及び装置	111,995	299,726	80,654			331,067
什器備品	523,008	528,000	272,889			778,119
合計			3,133,646			97,969,903

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金(土地購入)	7,000,000	0	7,077,137	(77,137)
長期借入金(福祉医療機構)	21,702,306	0	4,802,176	16,900,130
合計	28,702,306	0	11,879,313	16,822,993

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、役員との取引	内、近親者及び支配人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
長期貸付金			0
貸借対照表計			0

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

NPO法人会計基準によります。

- その他の事業に係る資産の状況

その他の事業は、業者に委託され事業所に設置した飲料水自動販売機の売上についての事業です。

2022年度 財産目録

特定非営利活動法人けやき

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金		93,385	
	けやき第一作業所	56,160		
	けやき第二作業所	19,175		
	本部事務局	18,050		
	預金		39,695,853	
	NPO本部(きらぼし銀行)	37,114,176		
	けやき第一作業所(きらぼし銀行)	835,921		
	けやき第二作業所(きらぼし銀行)	976,879		
	家族支援・啓発事業(きらぼし銀行)	1,991		
	助成金用預金(ゆうちょ銀行)	766,886		
	有価証券		50,000	
	東京厚生信用組合出資金	50,000		
	流動資産合計・・・①			39,839,238
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	土地		46,239,555	
	けやき第二作業所	46,239,555		
	建物		49,943,158	
	けやき第一作業所	759,408		
	けやき第二作業所	49,183,750		
	車両運搬具		678,004	
	タウンエース	678,001		
	償却済車両3台	3		
	機械及び装置		331,067	
	作業用穴あけ機	70,481		
	回線ルーター	10,811		
	3Dプリンター	249,772		
	償却済機器	3		
	什器備品		778,119	
	ガスコンロ	1,192		
	エアコン	139,496		
	冷蔵庫	27,468		
	オゾン発生機器2台	169,862		
	空気清浄機2台	183,370		
	エアコン	256,718		
	償却済備品	13		
	(2)無形固定資産			
	(3)投資その他の資産			
	固定資産合計・・・②			97,969,903
【A】	資産合計 ①+②			137,809,141
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金			
	未払法人税	74,600		
	流動負債合計・・・③		74,600	
2	固定負債			
	長期借入金			
	福祉医療機構より	16,822,993		
	固定負債合計・・・④		16,822,993	
【B-1】	負債合計 ③+④			16,897,593
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			120,911,548