

2021年度 事業報告書

2021年4月1日 から 2022年3月31日 まで

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

1. 事業の成果

地域活動支援センターⅢ型事業を中心に販売活動（施設前・市役所にて週1回・栄町にて月1回）や空き瓶分別作業（週1回）、下請作業（ポスティング）等のサービスを提供し収益より利用者へ工賃の支払いを行いました。

創作活動では、障がい者美術展に出展し利用者2名が佳作と入選を致しました。

今年度もコロナ禍にあり余暇活動が出来なかった為、三和金属様より頂いた寄付金とふくぎ会様からのケーキでクリスマス会を行いました。

その他の事業として、施設前に設置している自販機の収益を特定非営利活動に係る事業へ繰り入れました。

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

事業名	事業内容	日時	場所	従事者	受益者	支出額
地域活動支援センター事業	創作・生産・交流活動を通して、日中活動の充実感及び達成感の拡充を図る	平日	那覇市	3人	利用者とその家族 40人	8,595,326円
障がい者職業訓練事業	販売（店舗・出張・委託）や生産活動（名刺・企業下請）を通して接客マナーや就労に向けての技術指導を行う	平日	那覇市（施設・市役所ロビー・栄町店舗）	3人	利用者とその家族 40人	1,706,065円
周辺地域との交流事業	地域イベントに参加	随時	那覇市	3人	利用者とその家族 40人	0円

ビン分別、 公園の里親 事業にかか わる受託事 業	市内公園掃除・空き 瓶ビン別作業（那覇 市より委託）を通し て環境問題・リサイ クル活動への理解を 深める	週1日 月3回	那覇市	4人	利用者 とその 家族 40人	516,996円
障害福祉 サービス	休止中 （2021年5月末 廃止届提出済み）					0円
障がい者助 け合い事業	実施なし					0円

(2)その他の事業

事業名	事業内容	日時	場所	従事者	受益者	支出額
自動販売機 事業	清涼飲料水の販売	随時	那覇市 （施設横）	なし	那覇市 民不特 定多数	990円

2021年度 活動報告

クリスマス会



ふくぎ会様より



障がい者美術展



ちらし折り



イオンさんより

決算報告書

第 16期

自 令和3年 4月 1日

至 令和4年 3月31日

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

沖縄県那覇市牧志3-12-1

貸借対照表

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位:円)
令和4年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	159,960		
普通預金	801,079		
現金・預金計	<u>961,039</u>		
(売上債権)			
未収金	885,745		
売上債権計	<u>885,745</u>		
(棚卸資産)			
棚卸資産	99,296		
棚卸資産計	<u>99,296</u>		
流動資産合計		1,946,080	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	145,834		
什器備品	8		
有形固定資産計	<u>145,842</u>		
(投資その他の資産)			
保証金	24,000		
敷金	90,000		
投資その他の資産計	<u>114,000</u>		
固定資産合計		<u>259,842</u>	
資産の部合計			<u><u>2,205,922</u></u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	629,360		
預り金	378,950		
流動負債計		<u>1,008,310</u>	
負債の部合計			1,008,310
		《正味財産の部》	
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	2,257,220		
当期正味財産増減額	<u>△ 1,059,608</u>		
正味財産計		<u>1,197,612</u>	
正味財産の部合計			<u>1,197,612</u>
負債・正味財産合計			<u><u>2,205,922</u></u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位:円)
令和4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金		159,960
売上		(131,960)
小口		(28,000)
普通 預金		801,079
琉球銀行／壺屋支店		(114,353)
琉球銀行／壺屋支店		(201,039)
ゆうちょ銀行／振替口座		(485,687)
現金・預金 計		961,039

(売上債権)

未 収 金		885,745
ピン分別作業工賃		(56,793)
公園掃除委託料		(18,000)
利用者		(5,000)
従業員		(7,952)
地域活動センター委託料		(798,000)
売上債権 計		885,745

(棚卸資産)

棚卸 資産		99,296
商品		(99,296)
棚卸資産 計		99,296

流動資産合計

1,946,080

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具		145,834
車両		(145,834)
什器 備品		8
備品		(8)
有形固定資産 計		145,842

(投資その他の資産)

保 証 金		24,000
駐車場代保証金		(24,000)
敷 金		90,000
事務所家賃敷金		(80,000)
駐車場代敷金		(10,000)
投資その他の資産 計		114,000

固定資産合計

259,842

資産の部 合計

2,205,922

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		629,360
工賃		(57,550)
給料		(465,000)
家賃		(80,000)
従業員		(26,810)
預 り 金		378,950
雇用保険料		(11,220)
給与源泉所得税		(31,044)
報酬源泉所得税		(9,189)
住民税		(9,100)
健康保険		(32,290)
厚生年金		(19,457)
積立金		(266,650)

財産目録

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位:円)
令和4年 3月31日 現在

流動負債 計	<u>1,008,310</u>	
負債の部 合計		<u>1,008,310</u>
正味財産		<u><u>1,197,612</u></u>

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	27,000		27,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	107,000		107,000
【事業収益】			
地域活動支援センター事業収益	7,978,000		7,978,000
障がい者職業訓練事業収益	1,192,147		1,192,147
ピン分別公園里親事業収益	412,003		412,003
自動販売機事業収益		59,776	59,776
【その他収益】			
受取 利息	28		28
雑 収 益	7,060		7,060
経常収益 計	9,723,238	59,776	9,783,014
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役員報酬(事業)	1,820,000		1,820,000
職員人件費(事業)	3,750,000		3,750,000
利用者工賃(事業)	651,050		651,050
法定福利費(事業)	598,121		598,121
福利厚生費(事業)	81,404		81,404
人件費計	6,900,575	0	6,900,575
(その他経費)			
売上 原価	581,345	0	581,345
燃 料 費(事業)	87,000		87,000
業務委託費	550,779		550,779
印刷製本費(事業)	38,554		38,554
消耗品費(事業)	33,916		33,916
旅費交通費(事業)	11,800		11,800
通信運搬費(事業)	116,867		116,867
修 繕 費(事業)	39,300		39,300
水道光熱費(事業)	144,472		144,472
地代家賃(事業)	1,290,200		1,290,200
減価償却費(事業)	104,166		104,166
保 険 料(事業)	227,320		227,320
諸 会 費(事業)	22,000		22,000
租税 公課(事業)	27,500		27,500
支払手数料(事業)	187,000		187,000
支払寄付金	5,000		5,000
雑 費(事業)	8,993	990	9,983
リース料(事業)	441,600		441,600
その他経費計	3,917,812	990	3,918,802
事業費 計	10,818,387	990	10,819,377
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会 議 費	3,025		3,025
旅費交通費	3,400		3,400
通信運搬費	560		560
諸 会 費	10,000		10,000
租税 公課	600		600

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

支払寄付金	5,000		5,000
雑 費	660		660
その他経費計	23,245	0	23,245
管理費 計	23,245	0	23,245
経常費用 計	10,841,632	990	10,842,622
当期経常増減額	△ 1,118,394	58,786	△ 1,059,608
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 1,118,394	58,786	△ 1,059,608
経理区分振替額	58,786	△ 58,786	0
当期正味財産増減額	△ 1,059,608	0	△ 1,059,608
前期繰越正味財産額			2,257,220
次期繰越正味財産額			1,197,612

製造原価報告書

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【材料費】			
材料仕入高		86,976	
合計		86,976	
材料費計			86,976
【労務費】			
労務費計			0
【製造経費】			
製造経費計			0
当期総製造費用			86,976
【仕掛品】			
合計			86,976
当期製品製造原価			86,976

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (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

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	事業費計	管理部門	合計
	地域活動支援センター事業	障がい者職業訓練事業	ピン分別、公園里親事業	自動販売機事業			
I 経常収益							
1. 受取会費						27,000	27,000
2. 受取寄付金						107,000	107,000
3. 事業収益	7,978,000	1,192,147	412,003	59,776	9,641,926		9,641,926
4. その他収益		3,860			3,860	3,228	7,088
経常収益計	7,978,000	1,196,007	412,003	59,776	9,645,786	137,228	9,783,014
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	1,820,000				1,820,000		1,820,000
職員人件費	3,750,000				3,750,000		3,750,000
利用者工賃		443,250	207,800		651,050		651,050
法定福利費	598,121				598,121		598,121
福利厚生費	61,445	19,959			81,404		81,404
人件費計	6,229,566	463,209	207,800	0	6,900,575	0	6,900,575
(2) その他経費							
売上原価		581,345			581,345		581,345
燃料費	87,000				87,000		87,000
業務委託費	70,277	480,502			550,779		550,779
印刷製本費	28,361	10,193			38,554		38,554
消耗品費	25,710	8,206			33,916		33,916
会議費						3,025	3,025
旅費交通費	300	11,500			11,800	3,400	15,200
通信運搬費	114,617	2,250			116,867	560	117,427
修繕費	6,080	33,220			39,300		39,300
水道光熱費	144,472				144,472		144,472
地代家賃	1,114,000		176,200		1,290,200		1,290,200
減価償却費			104,166		104,166		104,166
保険料	166,820	60,500			227,320		227,320
諸会費	22,000				22,000	10,000	32,000
租税公課	650		26,850		27,500	600	28,100
支払手数料	187,000				187,000		187,000
支払寄付金		5,000			5,000	5,000	10,000
雑費	5,053	1,960	1,980	990	9,983	660	10,643
リース料	393,420	48,180			441,600		441,600
その他経費計	2,365,760	1,242,856	309,196	990	3,918,802	23,245	3,942,047
経常費用計	8,595,326	1,706,065	516,996	990	10,819,377	23,245	10,842,622
当期経常増減額	△ 617,326	△ 510,058	△ 104,993	58,786	△ 1,173,591	113,983	△ 1,059,608

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	0	250,000		250,000	△ 104,166	145,834
什器備品	1,714,550			1,714,550	△ 1,714,542	8
投資その他の資産						
保証金	48,000		24,000	24,000		24,000
敷金	90,000			90,000		90,000
合 計	1,852,550	250,000	24,000	2,078,550	△ 1,818,708	259,842