

2022年度 事業報告書

2022年4月1日 から 2023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型事業では、もやしのひげとり作業を中心に、ちらし折り、ポストティング、空き瓶分別作業、販売活動（施設前・市役所・栄町フェニックス）等のサービスを提供し、収益より利用者へ工賃を支払いました。又、創作活動では、障がい者美術展にて1名が佳作、季節毎の貼り絵等を制作し店舗前へ掲示しました。余暇活動では3年ぶりのリフレッシュピクニックを行いました。

周辺地域との交流事業では、今年度より定期開催予定の「ゆいレールマルシェ」へ参加し、久しぶりのイベントで利用者も楽しそうに接客しておりました。11月の地活協まつりは、雨天中止となりました。

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	8,896,000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	1,262,627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	4,221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	1人	利用者 とその 家族 40人	419,903円
障害福祉 サービス	実施なし					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	985円

2022年度



リフレッシュピクニック
(うるま市)



決算報告書

第 17期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5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5年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	31,878	
普通預金	827,870	
現金・預金 計	859,748	
(売上債権)		
未収金	836,363	
売上債権 計	836,363	
(棚卸資産)		
棚卸資産	73,107	
棚卸資産 計	73,107	
流動資産合計		1,769,218
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	1	
什器備品	8	
有形固定資産 計	9	
(投資その他の資産)		
保証金	24,000	
敷金	80,000	
投資その他の資産 計	104,000	
固定資産合計		104,009
資産の部 合計		1,873,227
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	941,857	
預り金	354,559	
流動負債 計	1,296,416	
負債の部 合計		1,296,416
《正味財産の部》		
【正味財産】		
前期繰越正味財産額	1,197,612	
当期正味財産増減額	△ 620,801	
正味財産 計	576,811	
正味財産の部 合計		576,811
負債・正味財産合計		1,873,227

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5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	31,878
売上	(31,878)
普通預金	827,870
琉球銀行／壺屋支店	(316,679)
琉球銀行／壺屋支店	(26,054)
ゆうちょ銀行／振替口座	(485,137)
現金・預金計	859,748

(売上債権)

未収金	836,363
ピン分別作業工賃	(25,863)
公園掃除委託料	(12,000)
従業員	(500)
地域活動センター委託料	(798,000)
売上債権計	836,363

(棚卸資産)

棚卸資産	73,107
商品	(73,107)
棚卸資産計	73,107

流動資産合計

1,769,218

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1
車両	(1)
什器備品	8
備品	(8)
有形固定資産計	9

(投資その他の資産)

保証金	24,000
駐車場代保証金	(24,000)
敷金	80,000
事務所家賃敷金	(80,000)
投資その他の資産計	104,000

固定資産合計

104,009

資産の部 合計

1,873,227

《負債の部》

【流動負債】

未払金	941,857
工賃	(25,150)
給料	(480,000)
理事諸経費立替分	(284,325)
個人1名	(152,382)
預り金	354,559
雇用保険料	(7,920)
給与源泉所得税	(26,420)
報酬源泉所得税	(3,063)
健康保険	(31,781)
厚生年金	(18,725)
積立金	(266,650)
流動負債計	1,296,416

負債の部 合計

1,296,416

正味財産

576,811

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4年 4月 1日 至 令和5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	51,000		51,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	207,000		207,000
【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	1,337,310		1,337,310
周辺地域交流事業収益	6,210		6,210
ピン分別公園里親事業収益	348,828		348,828
自動販売機事業収益		45,196	45,196
【その他収益】			
受取 利息	18		18
雑 収 益	380		380
経常収益 計	9,928,746	45,196	9,973,942
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役員報酬(事業)	1,800,000		1,800,000
職員人件費(事業)	3,960,000		3,960,000
利用者工賃(事業)	541,050		541,050
法定福利費(事業)	626,246		626,246
福利厚生費(事業)	80,059		80,059
人件費計	7,007,355	0	7,007,355
(その他経費)			
売上 原価(事業)	636,730	0	636,730
燃 料 費(事業)	111,000		111,000
業務委託費(事業)	125,277		125,277
消耗品費(事業)	95,234		95,234
旅費交通費(事業)	15,400		15,400
通信運搬費(事業)	97,174		97,174
修 繕 費(事業)	120,886		120,886
水道光熱費(事業)	154,551		154,551
地代家賃(事業)	1,126,200		1,126,200
減価償却費(事業)	145,833		145,833
保 険 料(事業)	211,210		211,210
諸 会 費(事業)	21,000		21,000
租税 公課(事業)	12,900		12,900
研 修 費(事業)	3,500		3,500
支払手数料(事業)	243,501		243,501
雑 費(事業)	9,340	985	10,325
リース料(事業)	445,660		445,660
その他経費計	3,575,396	985	3,576,381
事業費 計	10,582,751	985	10,583,736
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会 議 費	10,127		10,127
雑 費	880		880
その他経費計	11,007	0	11,007
管理費 計	11,007	0	11,007
経常費用 計	10,593,758	985	10,594,743

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4年 4月 1日	至 令和5年 3月31日
当期経常増減額	△ 665,012	44,211	△ 620,801
【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	△ 665,012	44,211	△ 620,801
経理区分振替額	44,211	△ 44,211	0
当期正味財産増減額	△ 620,801	0	△ 620,801
前期繰越正味財産額			1,197,612
次期繰越正味財産額			576,811

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

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【材料費】		
材料仕入高	87,575	
合計	<u>87,575</u>	
材料費計		87,575
【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		87,575
【仕掛品】		
合計		87,575
当期製品製造原価		<u><u>87,575</u></u>

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 自動販売機事業	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	障がい者と周辺地域との交流事業	ピン分別、公園里親事業					
I 経常収益									
1. 受取会費								51,000	51,000
2. 受取寄付金								207,000	207,000
3. 事業収益	7,978,000	1,337,310	6,210	348,828	45,196	9,715,544			9,715,544
4. その他収益		380				380		18	398
経常収益計	7,978,000	1,337,690	6,210	348,828	45,196	9,715,924		258,018	9,973,942
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	1,800,000					1,800,000			1,800,000
職員人件費	3,960,000					3,960,000			3,960,000
利用者工賃		379,250		161,800		541,050			541,050
法定福利費	626,246					626,246			626,246
福利厚生費	80,059					80,059			80,059
人件費計	6,466,305	379,250	0	161,800	0	7,007,355		0	7,007,355
(2) その他経費									
売上原価		636,730				636,730			636,730
燃料費	111,000					111,000			111,000
業務委託費	70,277	55,000				125,277			125,277
消耗品費	69,761	15,928		9,545		95,234			95,234
会議費							10,127		10,127
旅費交通費	400	11,400	3,600			15,400			15,400
通信運搬費	97,174					97,174			97,174
修繕費	120,886					120,886			120,886
水道光熱費	154,551					154,551			154,551
地代家賃	1,028,600			97,600		1,126,200			1,126,200
減価償却費				145,833		145,833			145,833
保険料	147,300	60,600		3,310		211,210			211,210
諸会費	21,000					21,000			21,000
租税公課	12,900					12,900			12,900
研修費	3,500					3,500			3,500
支払手数料	207,856	35,024	621			243,501			243,501
雑費	3,280	4,245		1,815	985	10,325	880		11,205
リース料	381,210	61,450				442,660			442,660
その他経費計	2,429,695	883,377	4,221	258,103	985	3,576,381	11,007		3,587,388
経常費用計	8,896,000	1,262,627	4,221	419,903	985	10,583,736	11,007		10,594,743
当期経常増減額	△ 918,000	75,063	1,989	△ 71,075	44,211	△ 867,812	247,011		△ 620,801

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	250,000			250,000	△ 249,999	1
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	24,000			24,000		24,000
敷金	90,000		10,000	80,000		80,000
合 計	2,078,550	0	10,000	2,068,550	△ 1,964,541	104,009

4. 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	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
職員人件費(事業)	3,960,000		2,280,000
合 計	3,960,000	0	2,280,000