

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 ふたばの里

1. 事業の成果、報告

令和4年度の法人運営では、障害者総合支援法・社会福祉法等関係法令を順守し適正運営に努めてまいりました。

経営の基盤となる給付費収入に係る利用者の推移については、相談支援機関等との連携を図って参りました。

通所人員計画では12名をスタートとし、16名までの増員計画でしたが、年度末時点で11名と未達に終わっています。利用者様数の推移としては07月、08月にそれぞれ1名、計2名が退所されました。09月には1名入所されましたが、その後は増員できていません。

令和5年度についてはサービス管理責任者も新しくなり、生き生きと活動できる作業所の運営に注力したいと考えます。

(1) 訓練等給付費事業等について

年間の平均通所人員、令和3年度は10.4人でした。対し、令和4年度は9.5人と減少しています。通所率は、令和3年度、82.1%、令和4年度は77.9%と下落しています。減少の要因は支援が十分でなかった、職員の入れ替わり、コロナの対応としてレクレーションなどが実施できなかったなど、利用者様に対する、不安要素を発生させたことが考えられます。その結果、工賃実績が低下しました。令和3年度、31,958円に対し令和4年度は28,797円となり、次年度の基本報酬が1ランク下がります。

訓練等給付収益は令和3年度、1,965万円に対し令和4年度は1,689万円と276万円減となりました。令和5年度は基本報酬が1ランク下がることもあり、訓練等給付収益はさらに悪化が予想されます。その対応としては、通所率の向上を主眼に支援の強化を行ってまいります。

(2) 就労支援事業について

受託事業について。

計画では、受託先を新規開拓、一か所以上、施設外就労も視野に入れてとありましたが、いずれも出来ていません。更に、コロナの影響で市況全般に悪化し、仕事量の減少もありました。その結果、令和3年度、420万円に対し、令和4年度は302万円に留まりました。未達成の要因は市況の悪化、コロナ対応関連の受託作業の急激な減少、通所率の悪化等が考えられます。

次年度は市況の観察を念入りに行い、変動の少ない受託作業を目指したいと考えます。

物販事業について

物販事業については潤沢に進行しています。コロナ回復に併せ、新たに展開した編みかご販売も含め、計画を上回る結果となりました。令和3年度、124万円だったものが、令和

4年度、143万円と115%の結果を残すことが出来ました。

利用者工賃について

以上の結果、利用者工賃、令和4年度は28,797円となり、令和3年度31,958円を下回りました。

(3) 企業等への就労支援について

利用者の企業就労等を目指し個別支援計画の作成実践と関係機関連携による相談支援活動を実施しましたが、一般就労へとは繋がりませんでした。

2. 事業の実施に関する事

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額 (千円)
障害者福祉サービス事業	就労継続支援B型事業の運営	通年	主に鳥取市当法人事務所	5名	障害者11名	21,918千円

事業報告まとめ（令和4年度）

	R03年度 (B)	R04年度(A)	(A)-(B)	(A)/(B)
通所人員 (人)	12.75	11.17	▲ 1.58	87.6%
平均通所人員 (人)	10.40	8.69	▲ 1.71	83.6%
通所率 (%)	82.10	77.92	▲ 4.18	94.9%
工賃実績 (円)	31,958	28,797	▲ 3,161	90.1%
訓練等給付収益 (千)	19,657	16,895	▲ 2,762	85.9%
就労支援事業 (千)	5,580	4,134	▲ 1,446	74.1%
受託事業 (千)	4,203	3,020	▲ 1,183	71.9%
物販事業 (千)	1,236	1,431	195	115.8%
工賃反映額 (千)	4,431	3,426	▲ 1,005	77.3%
支出額 (千)	23,854	21,918	▲ 1,936	91.9%

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ふたばの里

[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	44,608
普通 預金	6,245,477
山陰合同銀行鳥取駅南	(3,411,308)
鳥取銀行鳥取南	(241,023)
JAいなば吉方	(2,593,146)
定期 預金	8,000,000
山陰合同銀行鳥取駅南	(4,000,000)
鳥取銀行鳥取南	(3,000,000)
J A 邑美	<u>(1,000,000)</u>
現金・預金 計	14,290,085

(売上債権)

売 掛 金	287,963
未 収 金	<u>2,909,310</u>
(売上債権) 合計	3,197,273

(棚卸資産)

製 品	<u>124,612</u>
棚卸資産 計	<u>124,612</u>
流動資産合計	17,611,970

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	1,113,210
車両運搬具	3
什器 備品	<u>94,289</u>
有形固定資産 計	1,207,502

(投資その他の資産)

退職給付引当預金	<u>440,935</u>
投資その他の資産 計	<u>440,935</u>

固定資産合計 1,648,437

資産の部 合計

19,260,407

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	2,102,522
預 り 金	<u>76,887</u>
流動負債 計	2,179,409

【固定負債】

退職給付引当金	<u>440,935</u>
固定負債 計	<u>440,935</u>

負債の部 合計

2,620,344

正味財産

16,640,063

貸借対照表

特定非営利活動法人 ふたばの里

[税込] (単位:円)
令和 5年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	2,102,522
現金	44,608	預り金	76,887
普通預金	6,245,477	流動負債計	2,179,409
定期預金	8,000,000	【固定負債】	
現金・預金計	14,290,085	退職給付引当金	440,935
(売上債権)		固定負債計	440,935
売掛金	287,963	負債合計	2,620,344
未収金	2,909,310	正味財産の部	
(売上債権)合計	3,197,273	【正味財産】	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産額	19,921,266
製品	124,612	当期正味財産増減額	△3,281,203
棚卸資産計	124,612	正味財産計	16,640,063
流動資産合計	17,611,970	正味財産合計	16,640,063
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	1,113,210		
車両運搬具	3		
什器備品	94,289		
有形固定資産計	1,207,502		
(投資その他の資産)			
退職給付引当預金	440,935		
投資その他の資産計	440,935		
固定資産合計	1,648,437		
資産合計	19,260,407	負債及び正味財産合計	19,260,407

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ふたばの里

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金 (訓練等給付金)

※ 依 法 制 限 在 此

175,667

【事業収益】

訓練等給付費収益

16,895,694

利用者負担金収益

152,116

利用者食事負担金収益

39,900

就労支援事業収益

4,421,641

21,509,351

【その他収益】

受取 利息

62

雑 収 益

3,000

3,062

経常収益 計

21,688,080

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)

12,165,411

退職給付費用(事業)

200,000

法定福利費(事業)

1,434,551

福利厚生費(事業)

348,763

人件費計

14,148,725

(その他経費)

売上 原価

4,975,927

旅費交通費(事業)

147,773

給食材料仕入費(事業)

106,140

通信運搬費(事業)

81,597

消耗品費(事業)

139,020

修 繕 費(事業)

36,800

水道光熱費(事業)

165,499

賃 借 料(事業)

519,547

減価償却費(事業)

1,360,129

保 險 料(事業)

236,747

その他経費計

7,769,179

事業費 計

21,917,904

【管理費】

(人件費)

給料手当

1,848,952

役員報酬

423,360

人件費計

2,272,312

(その他経費)

会 議 費

17,016

旅費交通費

80,307

通信運搬費

25,063

消耗品費

139,020

修 繕 費

18,400

水道光熱費

114,137

賃 借 料

148,442

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ふたばの里

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

保険料	33,821		
支払手数料	154,979		
雑費	<u>47,882</u>		
その他経費計	<u>779,067</u>		
管理費計		<u>3,051,379</u>	
費用【経常費用】合計			<u>24,969,283</u>
当期経常増減額			<u>△3,281,203</u>
【経常外収益】			
【経常外費用】			
税引前当期正味財産増減額			<u>△3,281,203</u>
当期正味財産増減額			<u>△3,281,203</u>
前期繰越正味財産額			<u>19,921,266</u>
次期繰越正味財産額			<u>16,640,063</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ふたばの里

令和5年 3月31日 現在

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 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、建物は定額法で、車両運搬具と備品什器は、定率法で償却しています。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位:円)

科目	全事業所	合計
(人件費)		
給料手当(事業)	12,165,411	12,165,411
退職給付費用(事業)	200,000	200,000
法定福利費(事業)	1,434,551	1,434,551
福利厚生費(事業)	348,763	348,763
人件費計	14,148,725	14,148,725
(その他経費)		
期首棚卸高	155,629	155,629
当期製品製造原価	4,944,910	4,944,910
期末棚卸高	△ 124,612	△ 124,612
旅費交通費(事業)	147,773	147,773
給食材料仕入費(事業)	106,140	106,140
通信運搬費(事業)	81,597	81,597
消耗品費(事業)	139,020	139,020
修繕費(事業)	36,800	36,800
水道光熱費(事業)	165,499	165,499
賃借料(事業)	519,547	519,547
減価償却費(事業)	1,360,129	1,360,129
保険料(事業)	236,747	236,747
その他経費計	7,769,179	7,769,179
合計	21,917,904	21,917,904

3. 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						
建物	17,955,000	0	0	17,955,000	△ 16,841,790	1,113,210
車両運搬具	6,614,322	0	0	6,614,322	△ 6,614,319	3
什器備品	1,821,145	0	0	1,821,145	△ 1,726,856	94,289
投資その他の資産						
退職給付引当預金	555,665	200,000	314,730	440,935		440,935
合計	26,946,132	200,000	314,730	26,831,402	△ 25,182,965	1,648,437

前事業年度の年間役員名簿

特定非営利活動法人ふたばの里

役名	氏名	住所	就任期間	報酬を受けた機関
理事	豊嶋 久夫		2022年4月1日～ 2023年3月31日	年月日～ 年月日
理事	鈴木 明		2022年4月1日～ 2023年3月31日	2022年4月1日～ 2023年3月31日
理事	前場 広美		2022年12月31日～ 2023年3月31日	年月日～ 年月日
理事	木下 真知恵		2022年12月31日～ 2023年3月31日	年月日～ 年月日
理事	藪内 きみの		2022年6月9日～ 2023年3月31日	年月日～ 年月日
理事	中村 俊之		2022年4月1日～ 2023年3月31日	年月日～ 年月日
理事	山本 義弘		2022年4月1日～ 2022年6月9日	年月日～ 年月日
監事	山本 廣義		2022年4月1日～ 2023年3月31日	年月日～ 年月日
監事	猪口 美智恵		2022年4月1日～ 2022年6月9日	年月日～ 年月日

(備考)

- 1 「役名」の欄には、理事、監事の別を記載する。
- 2 「住所又は居所」の欄には、鳥取県特定非営利活動促進法施行条例第3条第1項に掲げる書面によって証された住所又は居所を記載する。
- 3 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員について記載し、「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員のみについて記載する。

社員のうち10人以上の者の名簿

特定非営利活動法人ふたばの里

氏 名	住 所 又 は 居 所
猪口 美智恵	
豊嶋 久夫	
山本 廣義	
鈴木 明	
山根 博子	
前場 広美	
衣笠 みどり	
木下 眞知恵	
藪内 きみの	
小張 真澄	
片岡 さゆり	