

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

NPO法人 サポートイルカ

1 事業の成果

利用者人数の増加により、既存車両での送迎が困難となった事から新規送迎車両の手配を行った。日本財団様より補助があり大型の送迎車両を整備することが出来車いすの方の送迎等、職員・利用者の方の満足度が向上した。

就労継続支援B型については昨年に引き続きコロナウイルス感染症の影響があった事から利用者工賃の財源は低下していた。支援の方法や本人の能力向上から1名の利用者の方を一般就労へ繋ぐことが出来た。

共同生活援助においては業務の見直し、効率化を進めることで支援員の業務の負担の軽減を進めることが出来た。

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	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)
就労継続支援B型・自立訓練	喫茶カフェメント営業	毎週月～金	米子市新山	5名	利用者10名程度	
	自家野菜栽培(農業)	毎週月～金	米子市新山	5名	利用者10名程度	
	緑地除草の受託 民間企業受託作業	毎週月～金	米子市新山	5名	利用者10名程度	
共同生活援助	グループホームでの生活援助	毎日	米子市石井	5名	利用者10名程度	

(2) その他の事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額 (千円)

(備考)

- 2の(1)については、事業毎に事業名、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並びに支出額をそれぞれ記載する。
- 2の(1)のうち、「受益対象者の範囲及び人数」の欄には、具体的な受益対象者及び人数を記載する。
- 2の(2)については、事業毎に事業名、事業内容、実施日時、実施場所、従事者の人数及び支出額をそれぞれ記載する。
- 2の(2)については、定款上「その他の事業」に関する事項を定めている場合は、当該事業年度に実施しなかった場合も「実施しなかった」旨を記載する。

第14期

# 決算報告書

自：令和5年4月1日

至：令和6年3月31日

〒683-0026

鳥取県米子市新山1番地

NPO法人 サポートイルカ

理事長 瀬川 勇樹

# 財産目録

令和6年3月31日現在

NPO法人 サポートイルカ

(単位：円)

資産の部		負債の部	
現金	手許有高 269,159	未払金	6,247,777
普通預金	3,969,815	職員給料3月分他	
山陰合同銀行 米子東支店	2,087,745	預り金	122,100
〃	771,736	〃	86,100
ゆうちょ銀行	545	利用者	36,000
鳥取西部農業協同組	3,080	住民税 GH健代他	
米子信用金庫	1,106,709	短期借入金	2,000,000
未収金	15,299,565	運転資金	
鳥取県国保連	12,403,277	長期借入金	12,626,000
その他	2,896,288	福祉医療機構	11,342,000
原材料	54,500	福祉医療機構 (一年以内返済分)	1,284,000
前払費用	32,692		
立替金	132,953		
年調還付未済額	106,408		
利用者	26,545		
仮払金	216,367		
小口現金他			
有形固定資産	69,902,784		
土地	5,950,000		
建物	46,407,180		
建物付属設備	4,238,051		
構築物	7,109,315		
機械及び装置	132,541		
車両運搬具	3,358,341		
工具、器具及び備品	2,413,923		
その他の有形固定資産	293,433		
出資金	22,000		
鳥取西部農業協同組合	10,000		
米子信用金庫	10,000		
鳥取県生協	2,000		
敷金	300,000		
小野田レミコン			
長期前払費用	852,870		
繰延資産	646,473		
長期平準定期保険	206,397		
リサイクル預託金	66,060		
		負債合計	20,995,877
資産合計	91,118,765	正味財産	70,122,888

# 貸借対照表

令和6年3月31日 現在

NPO法人 サポートイルカ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,238,974		
未収金	15,299,565		
原材料	54,500		
前渡金	32,692		
立替金	132,953		
仮払金	216,367		
流動資産合計		19,975,051	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	5,950,000		
建物	46,407,180		
建物付属設備	4,238,051		
構築物	7,109,315		
機械及び装置	132,541		
車両運搬具	3,358,341		
工具、器具及び備品	2,413,923		
その他の有形固定資産	293,433		
有形固定資産計	69,902,784		
(2)投資その他の資産			
出資金	22,000		
敷金	300,000		
長期前払費用	852,870		
リサイクル預託金	66,060		
投資その他の資産計	1,240,930		
固定資産合計		71,143,714	
資産合計			91,118,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年以内返済長期借入金	1,284,000		
短期借入金	2,000,000		
未払金	6,247,777		
預り金	122,100		
流動負債合計		9,653,877	
2. 固定負債			
長期借入金	11,342,000		
固定負債合計		11,342,000	
負債合計			20,995,877
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		64,644,833	
当期正味財産増加額		5,478,055	
正味財産合計			70,122,888
負債及び正味財産合計			91,118,765

# 活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

NPO法人 サポートイルカ

(単位：円)

科 目	合 計	特定非営利活動に係る事業		
		B型	共同生活援助	共生サービス
		非収益事業		収益事業
科 目	当年度決算	B型	共同生活援助	共生サービス
I 経常収益				
1. 受取寄付金				
受取寄付金	601,408	571,408	30,000	0
2. 受取助成金等				
受取国庫助成金	0	0	0	0
受取地方公共団体助成金	7,173,000	3,310,000	3,433,000	430,000
受取民間助成金	3,060,000	3,060,000	0	0
3. 事業収益				
就労支援事業収入	7,476,916	7,476,916	0	0
訓練等給付費収入	73,126,287	56,028,781	15,303,690	1,793,816
利用者負担金収入	6,653,003	380,084	6,013,936	258,983
その他事業収入	290	100	190	0
4. その他収益				
受取利息	60	60	0	0
雑収益	890,327	519,324	71,003	300,000
保険金収入	22,000	22,000	0	0
経常収益計	99,003,291	71,368,673	24,851,819	2,782,799
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
利用者工賃	6,942,425	6,942,425	0	0
人件費計	6,942,425	6,942,425	0	0
(2) その他経費				
材料仕入高	1,132,760	1,132,760	0	0
水道光熱費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0
その他経費計	1,132,760	1,132,760	0	0
事業費計	8,075,185	8,075,185	0	0
2. 管理費				
(1) 人件費				
給料手当	35,965,181	23,548,072	11,776,073	641,036
法定福利費	5,142,281	3,337,739	1,712,116	92,426
退職給付費用	0	0	0	0
厚生費	1,930,624	1,531,247	361,641	37,736
人件費計	43,038,086	28,417,058	13,849,830	771,198
(2) その他経費				
旅費交通費	57,015	57,015	0	0
広報費	26,400	26,400	0	0
教養娯楽費	25,200	25,200	0	0
保健衛生費	12,450	12,450	0	0
支払手数料	1,661,862	1,416,034	228,078	17,750
日用品費	370,608	0	370,608	0
給食費	5,207,846	2,690,550	2,517,296	0
減価償却費	5,884,521	4,408,426	1,476,095	0
賃借料	0	0	0	0
地代家賃	3,363,600	2,373,600	990,000	0
修繕費	1,327,980	1,323,350	4,144	486
事務用品費	541,444	418,054	110,444	12,946
通信費	766,621	583,452	168,693	14,476
水道光熱費	3,019,440	1,941,474	1,030,341	47,625
租税公課	24,350	22,386	1,758	206
寄付金	41,000	31,414	8,580	1,006
接待交際費	891,722	796,180	86,043	9,499
保険料	1,960,158	1,582,085	333,834	44,239
消耗品費	6,288,794	5,249,861	980,908	58,025
会議費	204,820	159,035	40,981	4,804
諸会費	27,000	22,323	4,186	491
車両費	3,773,841	3,683,484	0	90,357
研修費	2,000	2,000	0	0
謝礼金	0	0	0	0
雑費	6,811,002	4,400,677	2,392,546	17,779
支払利息	41,291	0	41,291	0
その他経費計	42,330,965	31,225,450	10,785,826	319,689
管理費計	85,369,051	59,642,508	24,635,656	1,090,887
経常費用計	93,444,236	67,717,693	24,635,656	1,090,887
当期計上増減額	5,559,055	3,650,980	216,163	1,691,912
III 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
IV 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	5,559,055	3,650,980	216,163	1,691,912
法人税、住民税及び事業税	81,000			
当期正味財産増減額	5,478,055			
前期繰越正味財産額	64,644,833			
次期繰越正味財産額	70,122,888			

## 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

最終仕入原価法による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・・・定率法。ただし、建物及び建物付属設備、構築物は定額法。

無形固定資産・・・定額法。

#### （3）消費税等の会計処理

税込方式により処理しています。

### 2. 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	67,134,574	330,000	-	67,464,574	21,057,394	46,407,180
建物付属設備	14,116,568	330,000	-	14,446,568	10,208,517	4,238,051
構築物	4,266,030	4,565,000	-	8,831,030	1,721,715	7,109,315
機械及び装置	1,227,635	-	-	1,227,635	1,095,094	132,541
車両運搬具	5,889,169	3,875,000	-	9,764,169	6,405,828	3,358,341
工具、器具及び備品	10,034,510	2,026,031	-	12,060,541	9,646,618	2,413,923
その他の有形固定資産	283,800	298,249	-	582,049	288,616	293,433
投資その他の資産						
長期前払費用	1,335,515	-	-	1,335,515	689,042	646,473
合計	104,287,801	11,424,280	-	115,712,081	51,112,824	64,599,257

### 3. 借入金の増減内訳

（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	-	2,000,000	-	2,000,000
長期借入金	13,910,000	-	1,284,000	12,626,000
合計	13,910,000	2,000,000	1,284,000	14,626,000

### 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下記の通りです。

（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との取引
短期借入金	2,000,000	-	2,000,000
貸借対照表計	2,000,000	-	2,000,000

前事業年度の年間役員名簿

NPO 法人 サポートイルカ

役名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた 期間
理事長	瀬川 勇樹		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし
副理事長	瀬川 佳菜子		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし
理事	松本 透		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし
理事	加藤 恵子		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし
理事	山口 友美		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし
理事	柴田 知子		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし
監事	桑本 和寿		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし
顧問	瀬川 京子		令和5年4月1日 ～令和6年3月 31日	なし

社員のうち10人以上の者の名簿

NPO法人 サポートイルカ

氏 名	住 所 又 は 居 所
瀬川 京子	
瀬川 勇樹	
柴田 知子	
桑本 和寿	
西村 典昭	
松本 透	
瀬川 博	
瀬川 茂子	
瀬川 勝	
本岡 佳菜子	