

令和3年度活動計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人の名称	特定非営利活動法人 湯河原町地域作業所たんぽぽ
--------------	-------------------------

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費・入会金		
① 入会金 2,000円	0	
② 年会費 1,000円×29人	29,000	29,000
2 事業収益		
① 障がい児・者の地域生活の自立を促進する事業及び障がい福祉サービス事業に関する事業収益		
ア 居宅介護・移動支援・同行援護事業収益	14,207,554	
イ 日中活動に関する指定事業収益(生活介護・就労継続支援・計画相談)	84,446,571	
ウ 地域活動支援センター事業収益	6,500,000	
エ 障がい者自主製品販売等収益(製品販売、清掃、草取り、内職等)	5,107,014	
② 児童福祉法に基づく通所支援事業	21,645,966	
③ 介護保険法に基づく居宅サービス事業及び介護予防サービス事業(訪問介護(予防介護)事業収益)	2,736,380	
④ 利用者自己負担金収益(利用料自己負担金、福祉有償運送交通費等)	2,028,804	
⑤ 給食費収益	2,820,560	139,492,849
3 受取寄付金(受取寄付金等)	6,309,189	6,309,189
4 助成金その他収益		
① 助成金	866,800	
② 受取利息	207	
③ 雑収入	27,653	
④ 受取配当金	200	
	0	894,860
経常収益計		146,725,898
II 経常費用		
1 事業費		
① 障がい児・者の地域生活の自立を促進する事業及び障がい福祉サービス事業		
ア 居宅介護・移動支援・同行援護事業費		
(1) 人件費		
給与手当	12,266,479	
法定福利費	914,663	
福利厚生費	147,840	
人件費計	13,328,982	
(2) その他経費		
旅費交通費	178,792	
研修費	1,541	
保険料	222,820	
燃料費	180,244	
通信費	42,348	
リース料	51,021	
修繕費	86,814	
水道光熱費	267,000	
消耗品費	199,600	
事務用品費	25,257	
支払い手数料	131,612	
交際費	3,169	
新聞図書費	652	
厚生費	6,385	
車検費	12,649	
警備費	15,686	
雑費	1,625	
その他経費計	1,427,215	

居宅介護・移動支援・同行援護事業費計		14,756,197
イ 日中活動に関する指定事業費 (生活介護・就労継続支援・計画相談)		
(1) 人件費		
給与手当	50,930,662	
法定福利費	5,805,537	
福利厚生費	328,364	
人件費計	57,064,563	
(2) その他経費		
旅費交通費	723,536	
研修費	10,187	
保険料	1,473,061	
燃料費	1,191,592	
通信費	279,960	
リース料	337,297	
修繕費	573,925	
水道光熱費	1,765,133	
消耗品費	1,319,556	
事務用品費	166,975	
支払手数料	870,082	
交際費	20,953	
新聞図書費	4,308	
給食材料費	3,334,636	
余暇活動費	91,603	
衛生検査費	50,985	
厚生費	42,211	
車検費	83,625	
警備費	103,700	
雑費	10,745	
その他の経費計	12,454,070	
日中活動に関する指定事業費 生活介護・就労継続支援・計画相談 計		69,518,633
ウ 地域活動支援センター		
(1) 人件費		
給与手当	5,680,667	
法定福利費	772,803	
福利厚生費	114,625	
人件費計	6,568,095	
(2) その他経費		
旅費交通費	67,856	
研修費	850	
保険料	106,613	
燃料費	86,241	
通信費	23,164	
リース料	27,908	
修繕費	41,538	
水道光熱費	146,045	
消耗品費	109,179	
事務用品費	13,815	
支払手数料	71,990	
交際費	1,517	
新聞図書費	357	
余暇活動費	106,575	
厚生費	3,055	
車検費	6,919	
警備費	8,580	
雑費	896	
その他の経費計	823,098	
地域活動支援センター計		7,391,193
エ 障がい者自主製品販売等事業		
(1) 人件費		
利用者配分金	3,151,353	
人件費計	3,151,353	
(2) その他経費		
原材料費	2,158,238	
出店協力金	0	
その他経費計	2,158,238	

## 障がい者自主製品販売等事業費計

5,309,591

## ② 児童福祉法に基づく通所支援事業

## ア 児童デイサービス事業

## (1) 人件費

給与手当

18,104,270

法定福利費

1,872,287

福利厚生費

144,000

人件費計

20,120,557

## (2) その他経費

旅費交通費

587,100

研修費

2,042

保険料

295,320

燃料費

238,891

通信費

56,127

リース料

67,622

修繕費

115,061

水道光熱費

353,874

消耗品費

264,545

事務用品費

33,475

支払手数料

174,435

交際費

4,201

新聞図書費

864

余暇活動費

18,365

厚生費

8,463

車検費

16,765

警備費

20,790

雑費

2,154

その他の経費計

2,260,094

## 児童福祉法に基づく通所支援事業計

22,380,651

## ③ 介護保険法に基づく居宅サービス事業

## 及び介護予防サービス事業費

## ア 訪問介護(予防介護)事業費

## (1) 人件費

給与手当

1,754,377

法定福利費

124,727

福利厚生費

20,160

人件費計

1,899,264

## (2) その他経費

旅費交通費

25,758

研修費

238

保険料

34,436

燃料費

27,856

通信費

6,545

リース料

7,885

修繕費

13,417

水道光熱費

41,264

消耗品費

30,847

事務用品費

3,903

支払手数料

20,340

交際費

490

新聞図書費

101

厚生費

987

車検費

1,955

警備費

2,424

雑費

251

その他の経費計

218,697

介護保険法に基づく居宅サービス事業  
及び介護予防サービス事業費計

2,117,961

## 2 管理費

## (1) 人件費

給与手当(役員報酬を含む)

12,684,720

法定福利費

1,331,225

福利厚生費

197,161

人件費計

14,213,106

## (2) その他経費

旅費交通費

150,008

研修費

2,142

通信費	55,130		
リース料	66,420		
水道光熱費	347,587		
消耗品費	259,845		
事務用品費	32,880		
支払手数料	171,336		
新聞図書費	848		
租税公課	134,565		
法人税、住民税及び事業税	70,066		
減価償却費	6,091,012		
諸会費	20,000		
車検費	16,467		
警備費	20,420		
雑費	2,239		
支払利息	78,412		
繰延資産償却費	326,281		
その他の経費計	7,845,658		
管理費計		22,058,764	
経常費用計			143,532,990
当期正味財産増減額			3,192,908
前期繰越正味財産額			76,423,470
次期繰越正味財産額			79,616,378

# 個別注記表

特定非営利法人湯河原町地域作業所たんぼぼ

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの 移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

### 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

### その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

#### (1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

#### (2) 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。

## 貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

当 期

前 期

有形固定資産の減価償却累計額

48,108,389円

42,420,977円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 議案について

令和 4年 5月18日開催の定時理事会において、上記の議案は承認可決されております。

固定資産台帳、減価償却費明細書

1005 特非 湯河原町地域作業所たんぼぼ

令和 3年 4月 1日 ~ 令和 4年 3月31日

勘定科目	資産コード	資産名	数量	取得年月	取得価額	※法存価額	耐用年数	使用月数 償却率	償却方法	期首簿価	期中増減	差引取得額×5% 改定取得額	改定償却率	※特別、割増償却額	当期償却額	期末簿価	償却累計額
211		障害者介護建物 木造	1	H28. 2	34,507,088		24	12 0.042	定額	27,019,054					1,449,297	25,569,757	8,937,331
		プレハブ倉庫移設	1	H28. 2	705,000		10	12 0.100	定額	340,750					70,500	270,250	434,750
		空缶置き場 (木造)	1	H29. 3	1,915,400		15	12 0.067	定額	1,391,382					128,331	1,263,051	652,349
		屋根フッ素樹脂遮熱塗料塗装	1	R 1. 6	2,970,000		24	12 0.042	定額	2,741,310					124,740	2,616,570	353,430
		【科目計】 建物			40,097,488					31,492,496					1,772,868	29,719,628	10,377,860
212 改定		5階空調設備 (移設)	1	H24. 6	873,000		15	12 0.133	200%定率	244,972		285,848	0.143		40,876	204,096	668,904
		テラス設置工事	1	H26. 8	3,270,000		15	12 0.133	200%定率	1,265,729					168,341	1,097,388	2,172,612
		外流し設置工事	1	H27. 1	1,052,000		15	12 0.133	200%定率	431,963					57,451	374,512	677,488
改定		厨房用自動消火器具	1	H27. 5	421,200		8	12 0.250	200%定率	68,419		102,731	0.334		34,312	34,107	387,093
		テラス設置設計等	1	H27. 4	594,000		15	12 0.133	200%定率	252,292					33,554	218,738	375,262
		電気工事	1	H28. 2	3,450,000		15	12 0.133	200%定率	1,652,646					219,801	1,432,845	2,017,155
改定		火災報知器	1	H28. 2	504,000		8	12 0.250	200%定率	101,782		152,825	0.334		51,043	50,739	453,261
		給排水工事	1	H28. 2	8,083,000		15	12 0.133	200%定率	3,871,980					514,973	3,357,007	4,725,993
		空調工事	1	H28. 2	4,253,000		15	12 0.133	200%定率	2,037,306					270,961	1,766,345	2,486,655
改定		厨房自動消火設備	1	H28. 2	966,000		8	12 0.250	200%定率	195,081		292,914	0.334		97,833	97,248	868,752
改定		自動火災通報装置	1	H28. 2	492,000		8	12 0.250	200%定率	99,359		149,187	0.334		49,828	49,531	442,469
		役場建物小便改修工事	1	H28. 2	447,000		15	12 0.133	200%定率	214,127					28,478	185,649	261,351
改定		渡り通路改修工事	1	H28. 3	316,420		10	12 0.200	200%定率	101,958		101,958	0.250		25,489	76,469	239,951
		玄関アーケード(屋根)	1	H28. 8	687,408		15	12 0.067	定額	472,480					46,056	426,424	260,984
		カフェ入口木造屋根延長	1	H28. 8	1,022,592		18	12 0.056	定額	755,356					57,265	698,091	324,501
		【科目計】 建物附属設備			26,431,620					11,765,450		1,085,463			1,606,261	10,069,189	16,362,431
213 改定		金属フェンス	1	H27. 8	693,360		10	12 0.200	200%定率	196,908		196,908	0.250		49,227	147,681	545,679

(注)※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。

(注)資産コード欄に\*印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は償却可能限度額

(注)リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、残存価額欄に残価保証額、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当期末月数を印刷します。

(注)数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。

固定資産台帳、減価償却費明細書

1005 特非 湯河原町地域作業所たんぼぼ

令和3年4月1日 ~ 令和4年3月31日

勘定科目	資産コード	資産名	数量	使用年月 除却年月	取得価額	※残存価額	耐用年数	使用月数 償却率	償却方法	期首簿価	期中増減	増加 減少	差引取得額×5% 定率改定取得額	改定 償却率	※特別、割増 償却額	※当期償却額	期末簿価	償却累計額
213		コンクリート雨水枳	1	H27. 8	628,560		15	12 0.133	200%定率	280,622						37,322	243,300	385,260
		電柱引込工事	1	H28. 2	574,000		20	12 0.100	200%定率	333,294						33,329	299,965	274,035
改定		北側金属フェンス工事	1	H28. 2	1,023,000		10	12 0.200	200%定率	324,044			324,044	0.250		81,011	243,033	779,967
		北側砂利駐車場整備	1	H28. 2	1,540,000		15	12 0.133	200%定率	737,705						98,114	639,591	900,409
		ガードレール	1	H28. 7	302,400		10	12 0.100	定額	158,760						30,240	128,520	173,880
		駐車場 側溝・排水溝	1	H29. 8	2,924,082		15	12 0.067	定額	2,205,735						195,913	2,009,822	914,260
		アスファルト敷駐車場	1	H29. 8	3,049,358		10	12 0.100	定額	1,931,263						304,935	1,626,328	1,423,030
		東側既存ブロック塀 改修	1	H30. 9	313,200		15	12 0.067	定額	258,992						20,984	238,008	75,192
		自動販売機目隠し工事 木造	1	R 3. 9	378,000		10	7 0.100	定額			378,000				22,050	355,950	22,050
		【科目計】 構築物			11,425,960					6,427,323		378,000	520,952			873,125	5,932,198	5,493,762
215 均等		車椅子移動軽自動車 16年2月車	1	H18. 8	393,315	19,666	3	12 0.536	旧定率	1			19,666			0	1	393,314
改定		モコ 新車	1	H26. 5	1,238,843		4	12 0.500	200%定率	1			167,761	1.000		0	1	1,238,842
改定		日産セレナ	1	H26. 12	2,520,992		6	12 0.333	200%定率	1			665,046	0.334		0	1	2,520,991
改定		日産キャラバン 新車 湘南800せ437	1	H29. 2	2,763,560		6	12 0.333	200%定率	515,851			774,550	0.334		258,699	257,152	2,506,408
		パッソ中古 20年9月車 湘南502ひ7602	1	H30. 3	396,920		2	12 1.000	200%定率	1						0	1	396,919
		日産キャラバン 新車 湘南301め6914	1	H30. 5	2,849,553		6	12 0.333	200%定率	880,760						293,293	587,467	2,262,086
改定		ハイゼットカーゴ 新車 湘南880あ1592	1	H30. 7	1,669,220		4	12 0.500	200%定率	260,816			260,816	1.000		260,815	1	1,669,219
		キューブ 24年10月車 湘南502ふ5868	1	H30. 8	779,900		2	12 1.000	200%定率	1						0	1	779,899
		【科目計】 車両運搬具			12,612,303	19,666				1,657,432			19,666 1,868,173			812,807	844,625	11,767,678
216 改定		エアコン (移設)	1	H22. 3	517,157		6	12 0.417	250%定率	1			57,670	0.500		0	1	517,156
改定		厨房機器一式	1	H28. 3	870,147		8	12 0.250	200%定率	179,545			269,586	0.334		90,041	89,504	780,643
改定		食器消毒保管庫	1	H28. 3	577,801		8	12 0.250	200%定率	119,223			179,013	0.334		59,790	59,433	518,368

(注)※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。

(注)資産コード欄に\*印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は

償却可能限度額

(注)リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、残存価額欄に残価保証額、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当り月数を印刷します。

(注)数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。

# 固定資産台帳、減価償却費明細書

1005 特非 湯河原町地域作業所たんぼぼ

令和 3年 4月 1日 ~ 令和 4年 3月31日

勘定科目	資産コード	資産名	数量	供用年月 除却年月	取得価額	※残存価額	耐用年数	使用月数 償却率	償却方法	期首簿価	期中増加 期中減少	差引取得額×5% 定率改定取得額	改定償却率	※特別、割増 償却額	※当期償却額	期末簿価	償却累計額
216 改定		防犯カメラ	1	H30. 3	1,598,400		6	12 0.333	200%定率	461,150		461,150	0.334		154,024	307,126	1,291,274
		厨房エアコン	1	H30. 7	961,200		6	12 0.333	200%定率	320,829					106,836	213,993	747,207
		プリント印刷機	1	R 2. 7	434,500		5	12 0.400	200%定率	304,150					121,660	182,490	252,010
		【科目計】 工具器具備品			4,959,205					1,384,898		967,419			532,351	852,547	4,106,658
		【合計】			95,526,576	19,666				52,727,599	378,000	19,666 4,442,007			5,687,412	47,418,187	48,108,389

(注)※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。  
(注)資産コード欄に\*印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は  
償却可能限度額

(注)リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、残存価額欄に残価保証額、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当明月数を印刷します。  
(注)数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。