

第14期(2022年4月1日～2023年3月31日)事業報告書

特定非営利活動法人 銀河鉄道

I. 事業の成果

2022年度もこれまで取り組んできたことと同様に、障害者が就労を通じて社会参加をするための支援を行ってきました。以下の目標を掲げ、運営をしてきました。

- ① 年間4000人の通所人数
 - ・年間3892人と目標には届かず、2021年度と比べても微増という結果でした。後期になり徐々に新規利用者が増えてきました。
- ② 就職と定着の支援
 - ・就職者数は2人となり、2021年度より4人減りました。しかし2021年度就職した6人中5人がしっかり定着し、現在も仕事を続けている状況です。
- ③ 平均工賃額の向上
 - ・20778円の平均月額工賃と微増でした。増加傾向にある利用者に対し、工賃額だけでなく作業の幅を広げて対応していきたいと考えます。

2021年度に多数の就職者が出たことで、今年度前期は非常に厳しい運営状況でした。後期になり新規の利用者も増え、15期となる来期にしっかり対応していきたいと考えます。今後も障害者の就労を通じた社会参加のために注力していきます。

Ⅱ. 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

定款の事業名	事業内容	実施時期	実施場所	従業員の人数	受給者の範囲人数	支出額
障害者総合支援法に基づく障害者福祉サービス事業	障害者が就労を通じ社会に参画するための総合支援	通年	本部・自主農園・派遣先企業等	8人	主として、大分市内居住の障害者30名	約45百万円
障害者総合支援法に基づく地域活動支援センターを運営する事業	実施していません。					
障害者総合支援法に基づく相談支援事業	実施していません。					
誰もが暮らしやすいまちづくりや地域との交流等に関する事業	実施していません。					
その他目的を達成するために必要な事業	実施していません。					

(2) その他の事業

2022年度において、「その他の事業」は実施しておりません。

第14期

決算報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

〒870-0003
大分県大分市生石2丁目1-27
西大分ビル101号室

特定非営利活動法人 銀河鉄道

理事長 大野 勉

活動計算書

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 銀河鉄道

(単位：円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 事業収益		
B型就継事業収入	34,296,502	
就継B利用者負担	194,048	
処遇改善加算収入	2,984,141	
就労定着支援収入	648,900	
自主事業収入	8,232,072	46,355,663
2. その他収益		
受取利息	127	
雑収益	41,728	41,855
経常収益計		46,397,518
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員給料	19,583,095	
職員賞与	3,120,167	
外注費	48,295	
法定福利費	3,594,396	
福利厚生費 (職員)	342,334	
福利厚生費 (利用者)	40,978	
工賃	5,713,042	
人件費計	32,442,307	
(2) その他経費		
期首棚卸高	32,512	
原材料費 (棚田)	182,995	
原材料 (バンド)	1,308,240	
原材料 (その他)	2,518	
合計	1,526,265	
期末棚卸高	△ 22,193	
売上原価	1,504,072	
給食費	376,840	
広告宣伝費	10,000	
旅費交通費	871,945	
車両費	261,026	
通信運搬費	181,675	
備品器具消耗品費	612,371	
燃料費	16,721	
水道光熱費	913,289	
リース料	1,596,785	
賃借料	3,772,000	
減価償却費	700,267	
保険料	431,559	
諸会費	37,800	
租税公課	36,500	
研修教育費	79,200	
交際費	16,720	
支払手数料	61,880	
新聞図書費	8,694	
利用者通所補助費	245,150	
利用者手当金	201,000	
就労支援金	92,000	

科 目	金	額
レクレーション費	86,218	
雑費	883,330	
その他経費計	12,997,042	
事業費計		45,439,349
経常費用計		45,439,349
当期経常増減額		958,169
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		958,169
当期正味財産増減額		958,169
前期繰越正味財産額		20,364,729
次期繰越正味財産額		21,322,898

活動計算書

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 銀河鉄道

(単位：円)

科 目	B型就継事業	自主事業	合 計
I 経常収益			
1. 事業収益			
B型就継事業収入	34,296,502	0	34,296,502
就継B利用者負担	194,048	0	194,048
処遇改善加算収入	2,984,141	0	2,984,141
就労定着支援収入	648,900	0	648,900
自主事業収入	86,000	8,146,072	8,232,072
2. その他収益			
受取利息	127	0	127
雑収益	41,728	0	41,728
経常収益計	38,251,446	8,146,072	46,397,518
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
職員給料	19,583,095	0	19,583,095
職員賞与	3,120,167	0	3,120,167
外注費	0	48,295	48,295
法定福利費	3,594,396	0	3,594,396
福利厚生費(職員)	342,334	0	342,334
福利厚生費(利用者)	26,657	14,321	40,978
工賃	0	5,713,042	5,713,042
人件費計	26,666,649	5,775,658	32,442,307
(2) その他経費			
期首棚卸高	0	32,512	32,512
原材料費(棚田)	0	182,995	182,995
原材料(バンダ)	0	1,308,240	1,308,240
原材料(その他)	0	2,518	2,518
合計	0	1,526,265	1,526,265
期末棚卸高	△ 0	△ 22,193	△ 22,193
売上原価	0	1,504,072	1,504,072
給食費	376,840	0	376,840
広告宣伝費	5,000	5,000	10,000
旅費交通費	871,945	0	871,945
車両費	261,026	0	261,026
通信運搬費	134,789	46,886	181,675
備品器具消耗品費	172,468	439,903	612,371
燃料費	2,420	14,301	16,721
水道光熱費	913,289	0	913,289
リース料	1,571,633	25,152	1,596,785
賃借料	3,772,000	0	3,772,000
減価償却費	700,267	0	700,267
保険料	412,129	19,430	431,559
諸会費	36,800	1,000	37,800
租税公課	36,500	0	36,500
研修教育費	79,200	0	79,200
交際費	16,720	0	16,720
支払手数料	33,660	28,220	61,880
新聞図書費	8,694	0	8,694
利用者通所補助費	245,150	0	245,150
利用者手当金	201,000	0	201,000

科 目	B型就継事業	自主事業	合 計
就労支援金	92,000	0	92,000
レクリエーション費	86,218	0	86,218
雑費	596,880	286,450	883,330
その他経費計	10,626,628	2,370,414	12,997,042
事業費計	37,293,277	8,146,072	45,439,349
経常費用計	37,293,277	8,146,072	45,439,349
当期経常増減額	958,169	0	958,169
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 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	958,169	0	958,169
当期正味財産増減額	958,169	0	958,169
前期繰越正味財産額	20,364,729	0	20,364,729
次期繰越正味財産額	21,322,898	0	21,322,898

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

NPO法人銀河鉄道

勘定科目		合計	就労継続支援B型	
収 益	就労支援事業収益	8,146,072	8,146,072	
	就労支援事業活動収益計	8,146,072	8,146,072	
費 用	就労支援事業販売原価			
	期首製品（商品）棚卸高	32,512	32,512	
	当期就労支援事業費	6,642,000	6,642,000	
	当期就労支援事業仕入高	1,493,753	1,493,753	
	合計	8,168,265	8,168,265	
	期末製品（商品）棚卸高	22,193	22,193	
	差引	8,146,072	8,146,072	
	就労支援事業販管費			
	就労支援事業活動費用計	8,146,072	8,146,072	
	就労支援事業活動増減差額	0	0	

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

NPO法人銀河鉄道

勘定科目		合計	就労定着事業	
収 益	就労支援事業収益	648,900	648,900	
	就労支援事業活動収益計	648,900	648,900	
費 用	就労支援事業販売原価			
	期首製品（商品）棚卸高	0		
	当期就労支援事業費	534,693	534,693	
	当期就労支援事業仕入高	0		
	合計	534,693	534,693	
	期末製品（商品）棚卸高	0	0	
	差引	534,693	534,693	
	就労支援事業販管費			
	就労支援事業活動費用計	534,693	534,693	
就労支援事業活動増減差額		<u>114,207</u>	<u>114,207</u>	

就労支援事業費明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

NPO法人銀河鉄道

(単位: 円)

勘定科目		合計	棚田作業	室内作業	施設外作業	苔栽培	その他
当期就労支援事業費	材料費						
	期首材料棚卸高	32,512			32,512		
	当期材料仕入高	1,493,753	182,995		1,307,824	2,934	
	合 計	1,526,265	182,995	0	1,340,336	2,934	0
	期末材料棚卸高	22,193			22,193		
	当期材料費 (1)	1,504,072	182,995	0	1,318,143	2,934	0
	労務費						
	利用者工賃	5,713,042	612,870	968,520	4,026,652		105,000
	その他の労務費	0					
	福利厚生費	14,321			14,321		
	当期労務費 (2)	5,727,363	612,870	968,520	4,040,973	0	105,000
	外注加工費						
	外部外注加工費	48,295		48,295			
	内部外注加工費	0					
	当期外注加工費 (3)	48,295	0	48,295	0	0	0
経費							
広告宣伝費	5,000			5,000			
通信運搬費	46,886			46,886			
消耗品費	439,903	72,591	8,872	357,390	1,050		
燃料費	14,301	6,620		7,681			
リース料	25,152			25,152			
修繕費	0						
水道光熱費	0						
保険料	19,430			19,430			
諸会費	1,000	1,000					
支払手数料	28,220	16,530	1,980	9,710			
新聞図書費	0						
雑費	286,450	2		286,448			
経費 (4)	866,342	96,743	10,852	757,697	1,050	0	
当期就労支援総事業費 (5) = (1) + (2) + (3) + (4)	8,146,072	892,608	1,027,667	6,116,813	3,984	105,000	
期首仕掛品棚卸高 (6)	0						
合 計 (5) + (6)	8,146,072	892,608	1,027,667	6,116,813	3,984	105,000	
期末仕掛品棚卸高 (7)	0						
当期就労支援事業費 (5) + (6) - (7)	8,146,072	892,608	1,027,667	6,116,813	3,984	105,000	

特定非営利活動法人 銀河鉄道

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (3) 引当金の計上基準
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
該当なし
- (6) 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. 会計方針の変更

特になし

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						
建物付属設備	5,364,435			5,364,435	1,974,981	3,389,454
機械装置	507,800			507,800	84,717	423,083
車輛運搬具	2,872,790			2,872,790	2,872,788	2
什器備品	1,170,752			1,170,752	863,689	307,063
無形固定資産						
ソフトウェア	160,000			160,000	64,000	96,000
投資その他の資産						
合計	10,075,777			10,075,777	5,860,175	4,215,602

4. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
該当なし				
合計				

5. 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	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
該当なし			

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 銀河鉄道

(単位：円)

科 目	金	額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,173,921		
未収入金	7,772,833		
未収金	28,245		
棚卸資産	85,943		
前払費用	315,800		
流動資産合計		19,376,742	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物	423,083		
車両運搬具	2		
什器備品	307,063		
建物付属設備	3,389,454		
有形固定資産計	4,119,602		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	96,000		
無形固定資産計	96,000		
(3) 投資その他の資産			
敷金	120,000		
投資その他の資産計	120,000		
固定資産合計		4,335,602	
資産合計			23,712,344
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,318,283		
預り金	71,163		
流動負債合計		2,389,446	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,389,446
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		20,364,729	
当期正味財産増減額		958,169	
正味財産合計			21,322,898
負債及び正味財産合計			23,712,344

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 銀河鉄道

(単位：円)

科 目		金	額	
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	手許現金		22,909	
	小口現金		44,752	
	普通預金	大分銀行	4,624,409	
	普通預金	大分銀行	222,020	
	普通預金	JA石垣	1,204,562	
	普通預金	JA石垣	51,705	
	定期預金	大分銀行	5,003,394	11,173,751
未収入金		国保連	6,593,650	
		国保連(処遇改善)	544,990	
		大分県農業協同組合 他	634,193	7,772,833
未収金				28,245
棚卸資産		食材及び包装資材		85,943
前払費用	栄企画 他	事務所家賃 他	315,800	315,800
流動資産合計				19,376,742
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
機械装置		耕運機	423,083	423,083
車両運搬具		キャブ 他	2	2
什器備品		エアコン 他	307,063	307,063
建物付属設備		ビニールハウス	154,867	
		トイレ改修 101	228,155	
		トイレ改修 102	231,715	
		ビニールハウス	111,020	
		店舗改装工事	2,663,697	3,389,454
有形固定資産計				4,119,602
(2) 無形固定資産				
ソフトウェア			96,000	96,000
無形固定資産計				96,000
(3) 投資その他の資産				
敷金			120,000	120,000
投資その他の資産計				120,000
固定資産合計				4,335,602
資産合計				23,712,344
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		給与、利用者工賃等	2,318,283	
預り金		源泉所得税	71,163	
流動負債合計				2,389,446
2. 固定負債				
固定負債合計				0
負債合計				2,389,446
正味財産				21,322,898