

2023 年度の事業報告書
2023 年 4 月 1 日から 2024 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 築輪

1 事業の成果

障がい者が自立と相互扶助を基本理念に地域の中で生活できるように必要な事業を行えた。

2 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の 実施日時 (B) 当該事業の 実施場所 (C) 従事者の人数	(D) 受益対象 者の範囲 (E) 人数	事業費の金額 (単位：千円)
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障がい福祉サービス事業 /	就労継続支援 B 型	(A) 月～金曜日 (B) ①大分市牧 3 丁目 14-16 ②大分市大字丹生字長迫 1748 番地 1 (C) 9 人	(D) 利用障がい者 (E) 20 人	31, 299
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく福祉ホーム及びグループホーム等を経営する事業 /	実施しなかった			
作業所の授産活動を通じた障がい者と地域社会との交流事業 /	築輪事業	(A) 随時行った (B) 大分県内 (C) 9 人	(D) 県内消費者 (E) 不特定多数	6, 058

活動計算書 (注)
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

特定非営利活動法人 築輪

科 目	金 額 (単位:円)	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2. 受取寄附金		
受取寄附金	0	
施設等受入評価益	0	0
3. 受取助成金等		
補助金収入	183,064	
共同募金会	24,660	207,724
4. 事業収益		
就労継続支援B型事業	34,036,596	
築輪事業受託収入	228,400	
築輪事業売上収入	3,846,139	38,111,135
5. その他収益		
利用料収入	242,550	
受取利息	32	
雑収入	1,245	
受取配当金	160	243,987
経常収益計		38,562,846
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	19,767,237	
工賃	3,947,429	
法定福利費	1,721,286	
福利厚生費	1,049,205	
人件費計	26,485,157	
(2) その他経費		
材料費	887,145	
物販仕入費	327,680	
備品器具費	301,079	
消耗品費	269,256	
委託費	6,432	
光熱費	751,767	
燃料費	1,709,014	
文具等消耗品費	96,709	
旅費交通費	900	
通信費	934,421	
修理費	104,500	
賃貸料	3,582,960	
保険料	320,050	
租税公課	11,886	
交際費	0	
研修会議費	0	
雑費	101,967	
研究開発費	0	
車両費	581,148	
食材費	0	
宣伝広告費	35,500	
支払報酬	0	
減価償却費	848,784	
その他経費計	10,871,198	
事業費計		37,356,355
2. 管理費		
(1) 人件費	0	
人件費計	0	
(2) その他費用		
雑費	0	
その他費用計	0	
管理費計		0
経常費用計		37,356,355
当期経常増減額		
III 経常外収益		
1 固定資産売却収益		0
2 過年度損益修正益		
3 その他		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1 固定資産除・売却損		
2 災害損失		
3 過年度損益修正損		
4 支払利息		101,582
経常外費用計		101,582
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		1,104,909
前期繰越正味財産額		2,660,601
次期繰越正味財産額		3,765,510

(注) 特定非営利活動促進法第28条1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

貸借対照表
令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人築輪

科目・摘要	金額 (単位:円)	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	5,526,585	
未収入金	5,285,086	
流動資産合計		10,811,671
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	0	
建物附属設備	784,359	
構築物	68,380	
車両運搬具	120,830	
器具備品	517,182	
有形資産計	1,490,751	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
出資金		
預託金		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		1,490,751
資産合計		12,302,422
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,608,884	
預り金	277,028	
短期借入金	355,000	
流動負債合計		2,240,912
2 固定負債		
長期借入金(大分県信用組合)	346,000	
長期借入金(大分銀行)	5,950,000	
固定負債合計		6,296,000
負債合計		8,536,912
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		2,660,601
当期正味財産増加額		1,104,909
正味財産合計		3,765,510
負債及び正味財産合計		12,302,422

財産目録
令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人築輪

科目・摘要	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高	1,973,424	
普通預金	大分銀行	3,536,033	
	大分県信用組合	17,128	
未収金		5,285,086	
流動資産合計			10,811,671
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		0	
建物附属設備		784,359	
構築物		68,380	
車両運搬具		120,830	
器具備品		517,182	
有形資産計		1,490,751	
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計		0	
(3) 投資その他の資産			
出資金		0	
預託金		0	
投資その他の資産計		0	
固定資産合計		0	1,490,751
資産合計			12,302,422
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		1,608,884	
預り金		277,028	
借入金(個人)		355,000	
流動負債合計			2,240,912
2 固定負債			
長期借入金			
大分県信用組合		346,000	
大分銀行		5,950,000	
固定負債合計			6,296,000
負債合計			8,536,912
正味財産			3,765,510

財政目録に相違ない。

特定非営利活動法人 築輪

理事長 植木 一樹

財務諸表の注記

特定非営利活動法人築輪

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 NPO法人会計基準協議会)によつています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

2. 固定資産の増減内訳

・別紙(固定資産減価償却費内訳)参照

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
借入金(個人)	595,000		240,000	355,000
借入金(大分県信用組合)	634,000		288,000	346,000
借入金(大分銀行)	3,933,300		3,933,300	0
借入金(大分銀行)	0	6,000,000	50,000	5,950,000
合計	5,162,300	6,000,000	4,511,300	6,651,000

4. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
貸貸料	3,582,960	3,240,000
活動計算書計	3,582,960	3,240,000

【2023年度】日計表

■固定資産減価償却費内訳(定額法)

令和6年3月31日 現在

種別	資産の名称	数量	取得時期 (事業提供 時期)	取得金額	耐用 年数	償却 限度	定額率	期首帳簿 価額	当期償却 月数	累計償却 月数	残償却 月数	当期償却費	償却累計額	期末簿価	記事
備品①	ショップ厨房/オープン・ ミキサー・台下冷凍冷蔵庫	1式	H24. 8. 31	765,200	6年	100%	0.166	0		72ヵ月	0ヵ月	0	765,200	0	大分製菓機械
構築物	内装他	1式	H24. 9. 8	300,232	15年	100%	0.066	88,396	12ヵ月	138ヵ月	42ヵ月	20,016	231,852	68,380	インテリアしが、武田建築、 ヤマシタ広告社
備品②	エアコン	1式	H25. 8. 9	240,000	6年	100%	0.166	0		72ヵ月	0ヵ月	0	240,000	0	ケーズデンキ
備品③	電気オープン	1式	H26. 4. 1	220,500	6年	100%	0.166	0		72ヵ月	0ヵ月	0	220,500	0	フルミヤ
備品④	電気オープン	1式	H28. 12. 8	399,600	6年	100%	0.166	44,400	8ヵ月	72ヵ月	0ヵ月	44,400	399,600	0	有限会社大分製菓機械
車両	セレナ(残価クレジット)	1台	H30. 7. 16	2,900,000	6年	100%	0.167	604,164	12ヵ月	68ヵ月	4ヵ月	483,334	2,779,170	120,830	日産自動車
備品⑤	エアコン	3式	R2. 6. 26	1,003,200	6年	100%	0.166	529,466	12ヵ月	45ヵ月	27ヵ月	167,200	640,934	362,266	秋吉電気
備品⑥	電気オープン	1式	R2. 6. 26	429,000	6年	100%	0.166	226,416	12ヵ月	45ヵ月	27ヵ月	71,500	274,084	154,916	大分製菓機械
建物附属設備	屋根(日よけ、雨よけ設備)	1式	R3. 10. 28	935,000	15年	100%	0.067	846,693	12ヵ月	29ヵ月	151ヵ月	62,334	150,641	784,359	法友建設
合計				7,192,732				2,339,535				848,784	5,701,981	1,490,751	

昨年度、償却し忘れ分

注1 備品①…クッキー・ケーキ製造販売ショップの厨房機器
注2 構築物…内装、インテリア、看板