

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

令和 4 年度事業報告書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 まぶね

1 事業の成果

個別支援に基づく支援事業を展開していく。

下請け事業のさらなる拡充を図る。

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

定款の 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)
障がい者 を対象と する福祉 施設の運 営	下請け事業を中心に地域 住民との交流を図る。	通年	作業 所・企 業の指 定場所 等	12名	29名	29,839

(2) その他の事業

定款の 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)

# 決算報告書

## 第16期

自 令和 4年4月 1日

至 令和 5年3月31日

特定非営利活動法人 まぶね

令和4年度 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人 まぶね  
(単位:円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	2,392,331		
未収金	5,722,111		
前払金	94,870		
流動資産合計		8,209,312	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,103,063		
車両運搬具	3,332,294		
什器備品	120,129		
土地	16,573,900		
リース資産	703,890		
建設仮勘定	4,793,310		
有形固定資産計	27,626,586		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	27,730		
長期貸付金	981,100		
施設設備整備積立預金	1,109,425		
投資その他の資産計	2,118,255		
固定資産合計		29,744,841	
資産合計			37,954,153
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	207,650		
預り金	292,977		
リース債務	694,980		
流動負債合計		1,195,607	
2. 固定負債			
長期借入金	8,678,000		
固定負債合計		8,678,000	
負債合計			9,873,607
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産	29,041,556		
当期正味財産増減額	▲ 961,010		
正味財産合計		28,080,546	28,080,546
負債及び正味財産合計			37,954,153

令和4年度 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まぶね  
(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
受取会費計	0	
2. 受取寄附金		
受取寄附金	594,000	
受取寄附金計	594,000	
3. 受取助成金等		
経常経費補助金	221,490	
受取助成金等計	221,490	
4. 事業収益		
就労支援事業収益	2,585,520	
福祉事業収益	32,889,521	
事業収益計	35,475,041	
5. その他収益		
受取利息	39	
その他雑収益	153,030	
その他収益計	153,069	
経常収益計		36,443,600
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	20,586,698	
法定福利費	2,309,127	
退職給付費用	475,000	
福利厚生費	288,814	
人件費計	23,659,639	
(2) その他経費		
就労支援販売原価	3,021,320	
就労支援管理費	69,997	
保健衛生費	316,800	
教養娯楽費	0	
会議費	87,871	
旅費交通費	496,600	
減価償却費	1,985,748	
支払利息	201,457	
その他経費計	6,179,793	
事業費計		29,839,432
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
採用教育費	0	
通信費	363,468	
業務委託費	171,600	
消耗品費	439,813	
印刷製本費	26,741	
修繕費	539,521	
水道光熱費	1,517,333	

支払手数料	593,068		
燃料費	1,024,987		
賃借料	1,048,862		
保険料	972,160		
租税公課	56,601		
諸会費	191,500		
雑費	619,524		
その他経費計	7,565,178		
管理費計		7,565,178	
経常費用計			37,404,610
当期経常増減額			▲ 961,010
III 経常外収益			
1. 経常外収益			
施設整備補助金収入			
施設整備寄付金収入			
経常外収益計		0	
IV 経常外費用			
1. 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期正味財産増減額			▲ 961,010
前期繰越正味財産額			29,041,556
次期繰越正味財産額			28,080,546

## 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
- (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  
未計上
- (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  
本年度の施設等の提供を受けた物的サービスはございません。
- (5) ボランティアによる役務の提供  
本年度におけるボランティアによる役務の提供は、ございません。
- (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

当期においては、変更はございません。

3. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	就労支援事業	福祉事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
(1) 受取会費			0	0	0
(2) 受取寄附金		594,000	594,000		594,000
(3) 受取助成金等		221,490	221,490		221,490
(4) 事業収益	2,585,520	32,889,521	35,475,041		35,475,041
(5) その他収益		39	39	153,030	153,069
経常収益計	2,585,520	33,705,050	36,290,570	153,030	36,443,600
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当		20,586,698	20,586,698		20,586,698
臨時雇賃金			0		0
法定福利費		2,309,127	2,309,127		2,309,127
退職給付費用		475,000	475,000		475,000
福利厚生費		288,814	288,814		288,814
人件費計	0	23,659,639	23,659,639	0	23,659,639
(2) その他経費					
就労支援事業販売原価	3,021,320		3,021,320		3,021,320
就労支援事業管理費	69,997		69,997		69,997
保健衛生費		316,800	316,800		316,800
教養娯楽費		0	0		0
会議費		87,871	87,871		87,871
旅費交通費		496,600	496,600		496,600
減価償却費		1,985,748	1,985,748		1,985,748
支払利息		201,457	201,457		201,457
採用教育費			0	0	0
通信費			0	363,468	363,468
業務委託費			0	171,600	171,600
消耗品費			0	439,813	439,813
印刷製本費			0	26,741	26,741
修繕費			0	539,521	539,521
水道光熱費			0	1,517,333	1,517,333
支払手数料			0	593,068	593,068
燃料費			0	1,024,987	1,024,987
賃借料			0	1,048,862	1,048,862
保険料			0	972,160	972,160
租税公課			0	56,601	56,601
諸会費			0	191,500	191,500
雑費			0	619,524	619,524
その他経費計	3,091,317	3,088,476	6,179,793	7,565,178	13,744,971
経常費用計	3,091,317	26,748,115	29,839,432	7,565,178	37,404,610
当期経常増減額	△ 505,797	6,956,935	6,451,138	△ 7,412,148	△ 961,010

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内容	金額	算定方法

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

（単位：円）

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
R2.3.23取得ハイエースリフト車	2,580,490		660,869	1,919,621	減価償却相当額減少
R2.10.7取得事業用乗用車	50,000		49,999	1	
合計	2,630,490	0	710,868	1,919,622	

7. 固定資産の増減内訳

（単位：円）

科目	期首取得価額	増減	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額	備考
固定資産						
建物	11,500,000	0	11,500,000	△ 9,396,937	2,103,063	
車両運搬具	11,290,890	314,000	11,604,890	△ 8,272,596	3,332,294	
什器備品	1,551,769	0	1,551,769	△ 1,385,140	166,629	
農用地 <sup>(1124.11.1)</sup>	6,578,000	0	6,578,000		6,578,000	近江八幡東町
雑種地 <sup>(1125.12.3)</sup>	9,995,900	0	9,995,900		9,995,900	近江八幡東町
建設仮勘定	2,022,910	2,770,400	4,793,310		4,793,310	工房開発計画等経費
差入保証金	20,000	0	20,000		20,000	機械警備保証金
差入保証金	7,730	0	7,730		7,730	リサイクル預託料
長期貸付金	908,900	72,200	981,100		981,100	
施設整備積立	1,683,413	▲ 573,988	1,109,425		1,109,425	
合計	45,559,512	2,582,612	48,142,124	▲ 19,054,673	29,087,451	

8. 借入金の内訳

（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金（滋賀銀行）	10,010,000		1,332,000	8,678,000
合計	10,010,000	0	1,332,000	8,678,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

特になし

10. 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

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び旅費交通費については従事割合に基づき按分しています。

・ 重要な後発事象

特になし

・ その他の事業に係る資産の状況

特になし



財産目録  
令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人まぶね  
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
施設：小口現金	50,000		
授産：小口現金	50,000		
施設：滋賀中央信用金庫八幡西出張所普通預金	428,294		
授産：滋賀中央信用金庫八幡西出張所普通預金	413,701		
基金：滋賀中央信用金庫八幡西出張所普通預金	1,025,757		
施設：滋賀銀行八幡駅前支店普通預金	17,796		
施設：ゆうちょ銀行	406,783		
	現金預金計	2,392,331	
未収金			
就労支援事業未収金	184,138		
福祉事業支援費2・3月分	5,537,973		
福祉事業利用者サービス料	0		
	未収金計	5,722,111	
前払金			
憐伊藤佑 プリペイドカード未使用分	9,070		
機械警備料金2023.4～9月分憐大進	85,800		
		94,870	
流動資産合計			8,209,312
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
作業場 (H21.3取得) 耐震補強改造	4,528,813		
資材場 (H21.3取得) 耐震補強改造	2,621,187		
作業場 (H23.3取得)	350,000		
農園作業場 (H26.9取得)	4,000,000		
減価償却累計額	△ 9,396,937		
建物計		2,103,063	
車両運搬具			
軽トラック滋賀 (H20.4取得)	1,145,000		
トヨタハイエースリフト自動 (H24.2取得)	4,020,000		
日産セレナ滋賀: 6 (H30.3取得)	293,250		
トヨタハイエースリフト (R2.3取得)	3,957,300		
トヨタアイシス (R2.10取得)	200,000		
プロボックスNSP (R3.10.7取得)	1,675,340		
セレナ (R4.4.8取得)	314,000		
減価償却累計額	△ 8,272,596		
車両運搬具計		3,332,294	
什器・備品			
電気炉 (H20.4取得)	254,244		
フライヤー (H20.4取得)	136,020		
缶プレスサー (H20.11取得)	465,000		
オープンレンジコンバック (H20.12取得)	119,280		
紙すき器 (H23.9取得)	577,225		
減価償却累計額	△ 1,431,640		
什器・備品計		120,129	
リース資産			
スイッチハブリース料総額 東名 (オリコ：R4.)	748,440		
減価償却累計額	△ 44,550		
		703,890	
土地			

農用地 (H24. 11取得) 滋賀県近江八幡市東町6	6,578,000		
雑種地 (H25. 12取得) 滋賀県近江八幡市東町6	9,995,900		
	16,573,900		
建設仮勘定			
中西設計他 工事開発計画等経費	4,793,310		
建設仮勘定計	4,793,310		
有形固定資産計	27,626,586		
(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			
差入保証金	27,730		
長期貸付金 株式会社まぶね	981,100		
施設設備整備積立特定預金 京都銀行近江八幡支店普	1,109,425		
投資その他の資産計	2,118,255		
固定資産合計		29,744,841	
資産合計			37,954,153
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
利用者工賃3月分	207,650		
リース債務	694,980		
未払費用計	902,630		
預り金			
源泉所得税等	292,977		
預り金計	292,977		
前受金			
駐車場代	0		
前受金計	0		
流動負債合計		1,195,607	
2. 固定負債			
長期借入金			
滋賀銀行八幡駅前支店借入金 証書貸付	8,678,000		
長期借入金計	8,678,000		
固定負債合計		8,678,000	
負債合計			9,873,607
正味財産			28,080,546