

(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 3 月 31 日まで

(特定非営利活動法人の名称)

NPO 法人 江朋会

1 事業の成果

彦根事業所・大津事業所では、42 名の方がご利用くださいました。また、17 名の方が企業就労をされました。膳所の就労継続 B 型事業所では、3 名の方がご利用いただき、製造の下請け作業や Amazon で古本の販売をしてくださいました。京都事業所は、令和 5 年 3 月 31 日時点では、1 名のご利用となっておりますが、休まず毎日就労に向けてのトレーニングを受けておられます。

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)
障害者の日常生活および社会生活を総合的に支援するための法律、その他関係諸法令に基づく障害者福祉サービス事業	就労移行支援事業	令和 4 年 4 月 1 日～令和 5 年 3 月 31 日	彦根市 大津市	34 名	滋賀県全域 40 人	
	就労継続 B 型事業	令和 4 年 7 月 1 日～令和 5 年 3 月 31 日			大津市・高島市 市内 10 人	
	就労移行支援事業	令和 4 年 12 月 14 日～令和 5 年 3 月 31 日			京都市内 20 人	

(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)

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

NPO法人江朋会  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
受取地方公共団体補助金	48,000	48,000
2. 事業収益		
自立支援給付費	118,324,449	
作業受託料収入	2,671,936	
利用者負担金	460,726	121,457,111
3. その他収益		
受取利息	335	
雑収益	11,400	11,735
経常収益計		121,516,846
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	45,296,356	
法定福利費	8,704,874	
福利厚生費	137,229	
賞与	9,602,306	
人件費計	63,740,765	
(2) その他経費		
旅費交通費	3,037,617	
車両費	711,908	
通信運搬費	422,393	
消耗品費	2,069,969	
消耗品什器備品費	1,337,695	
修繕費	76,562	
水道光熱費	1,055,471	
地代家賃	14,974,940	
減価償却費	1,714,922	
保険料	184,970	
諸会費	33,000	
租税公課	9,650	
図書研修費	68,715	
広告宣伝費	76,274	
支払手数料	153,274	
支払利息	252,960	
就労支援事業製造原価	1,919,992	
就労支援事業販管費	123,700	
雑費	320,004	
その他経費計	28,544,016	
事業費計		92,284,781
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	12,496,000	
給料手当	2,646,636	
法定福利費	1,244,855	
福利厚生費	33,930	
人件費計	16,421,421	
(2) その他経費		
印刷製本費	105,121	
旅費交通費	767,189	
車両費	10,900	
通信運搬費	678,669	
消耗品費	729,834	
交際費	196,050	
修繕費	357,216	
水道光熱費	18,625	
地代家賃	105,600	
賃借料	2,781,400	
減価償却費	796,483	
保険料	2,311,636	
諸会費	21,000	
租税公課	149,380	
支払手数料	2,710,695	
支払利息	405,030	
貸倒償却	△ 20,000	
雑費	156,600	
その他経費計	12,281,428	
管理費計		28,702,849
経常費用計		120,987,630
当期経常増減額		529,216
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		529,216
法人税、住民税及び事業税		139,748
当期正味財産増減額		389,468
前期繰越正味財産額		30,057,818
次期繰越正味財産額	30,447,286	30,447,286

活動計算書

令和 4年 1月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

NPO法人江朋会  
(単位:円)

科 目	ジョブリード彦根	ジョブリード大津	TAC	ジョブリード京都	合計
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取助成金等					
受取地方公共団体補助金	48,000	0	0	0	48,000
2. 事業収益					
自立支援給付費	85,184,403	31,067,340	1,926,983	145,723	118,324,449
作業委託料収入	1,729,651	263,927	660,996	17,362	2,671,936
利用者負担金	232,500	228,226	0	0	460,726
3. その他収益					
受取利息	294	39	2	0	335
雑収益	11,400	0	0	0	11,400
経常収益計	87,206,248	31,559,532	2,587,981	163,085	121,516,846
<b>II 経常費用</b>					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	19,744,432	16,438,618	2,423,449	6,689,857	45,296,356
法定福利費	3,882,413	3,412,006	2,573,898	△ 1,163,443	8,704,874
福利厚生費	52,852	60,877	0	23,500	137,229
賞与	5,558,575	2,480,331	505,000	1,058,400	9,602,306
人件費計	29,238,272	22,391,832	5,502,347	6,608,314	63,740,765
(2) その他経費					
旅費交通費	2,126,455	430,460	72,160	408,542	3,037,617
車両費	711,908	0	0	0	711,908
通信運搬費	422,393	0	0	0	422,393
消耗品費	1,557,531	141,395	291,229	79,811	2,069,969
消耗品什器備品費	210,849	0	0	1,126,846	1,337,695
修繕費	76,562	0	0	0	76,562
水道光熱費	446,984	312,458	64,732	231,297	1,055,471
地代家賃	2,699,400	7,406,118	2,350,392	2,519,000	14,974,910
減価償却費	1,329,007	118,506	0	267,409	1,714,922
保険料	120,660	0	12,180	52,130	184,970
諸会費	33,000	0	0	0	33,000
租税公課	9,450	200	0	0	9,650
図書研修費	63,117	1,220	0	4,378	68,715
広告宣伝費	14,674	27,874	0	33,726	76,274
支払手数料	152,284	0	990	0	153,274
支払利息	252,960	0	0	0	252,960
就労支援事業製造原価	1,579,082	283,706	57,204	0	1,919,992
就労支援事業運営費	0	0	123,700	0	123,700
雑費	4,050	21,024	294,820	100	320,004
その他経費計	11,810,376	8,742,991	3,267,407	4,723,242	28,544,016
事業費計	41,048,648	31,134,823	8,769,754	11,331,556	92,284,781
2. 管理費					
(1) 人件費					
役員報酬	12,496,000	0	0	0	12,496,000
給料手当	2,616,636	0	0	0	2,616,636
法定福利費	1,244,855	0	0	0	1,244,855
福利厚生費	33,930	0	0	0	33,930
人件費計	16,421,421	0	0	0	16,421,421
(2) その他経費					
印刷製本費	105,121	0	0	0	105,121
旅費交通費	743,369	0	23,820	0	767,189
車両費	10,900	0	0	0	10,900
通信運搬費	164,266	476,535	34,480	3,388	678,669
消耗品費	718,900	0	0	10,934	729,834
交際費	182,466	13,584	0	0	196,050
修繕費	357,216	0	0	0	357,216
水道光熱費	18,625	0	0	0	18,625
地代家賃	105,600	0	0	0	105,600
賃借料	2,042,945	672,455	66,000	0	2,781,400
減価償却費	796,133	0	0	0	796,133
保険料	2,263,426	48,210	0	0	2,311,636
諸会費	11,000	5,000	5,000	0	21,000
租税公課	129,380	0	10,000	10,000	149,380
支払手数料	2,325,911	8,474	1,650	371,660	2,710,695
支払利息	165,387	0	160,461	79,182	405,030
貸倒償却	△ 20,000	0	0	0	△ 20,000
雑費	44,470	112,130	0	0	156,600
その他経費計	10,165,465	1,336,388	301,411	478,164	12,281,428
管理費計	26,586,886	1,336,388	301,411	478,164	28,702,849
経常費用計	67,635,534	32,471,211	9,071,165	11,809,720	120,987,630
当期経常増減額	19,570,714	△ 911,679	△ 6,483,184	△ 11,646,635	529,216
<b>III 経常外収益</b>					
経常外収益計	0	0	0	0	0
<b>IV 経常外費用</b>					
経常外費用計	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	19,570,714	△ 911,679	△ 6,483,184	△ 11,646,635	529,216
法人税、住民税及び事業税	73,232	50,016	0	17,500	139,748
当期正味財産増減額	19,498,482	△ 961,695	△ 6,483,184	△ 11,664,135	389,468
前期繰越正味財産額	0	0	0	0	30,057,818
次期繰越正味財産額	19,498,482	△ 961,695	△ 6,483,184	△ 11,664,135	30,447,268

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

NPO法人江州会  
(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	21,001,638		
売掛金	220,269		
未収金	17,516,836		
短期貸付金	73,777		
前払費用	1,574,276		
貸倒引当金	△ 100,000		
流動資産合計		40,286,796	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	3,456,450		
車両運搬具	3,912,469		
建物附属設備	1,373,471		
有形固定資産計	8,742,390		
(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	6,550,880		
長期前払費用	352,968		
保険積立金	1,148,640		
投資その他の資産計	8,052,488		
固定資産合計		16,794,878	
資産合計			57,081,674
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金	9,048,000		
未払金	26,563		
未払法人税等	139,700		
未払費用	1,826,802		
一年以内返済長期未払金	304,000		
預り金	1,430,323		
流動負債合計		12,775,388	
2. 固定負債			
長期借入金	13,859,000		
固定負債合計		13,859,000	
負債合計			26,634,388
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		30,057,818	
当期正味財産増減額		389,468	
正味財産合計			30,447,286
負債及び正味財産合計			57,081,674

財 産 目 録  
令和 5年 3月 31日 現在

NPO法人江朋会  
(単位：円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	現金	現金手許有高	1,007,900
	普通預金	関西みらい銀行彦根支店	19,644,660
		滋賀銀行彦根駅前支店	275,205
		滋賀中央信用金庫城東支店	73,873
売掛金		作業受託料売掛金計9件	220,269
未収金		国保連 介護給付費	17,145,656
		利用者負担未収入金	279,000
		未収利息	11,400
		従業員	80,780
短期貸付金			73,777
前払費用		大津家賃	644,358
		彦根家賃	220,000
		京都家賃	429,000
		TAC家賃	264,418
		駐車場代	16,500
貸倒引当金			△ 100,000
流動資産合計			40,286,796
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		彦根・大津事務所内装工事計4件	3,456,450
車両運搬具		ステップワゴン他計2件	3,912,469
建物附属設備		彦根・大津事務所設備工事計3件	1,373,471
(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		大津事務所	3,188,880
		京都事務所	1,700,000
		彦根事務所	984,000
		TAC	641,040
		駐車場	36,960
長期前払費用		信用保証料	110,408
		割賦手数料	25,484
		延長保証計3件	173,976
		リタイア預託金計4件	43,100
		大同生命	1,148,640
保険積立金			
固定資産合計			16,794,878
資産合計			57,081,674
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金		関西みらい銀行彦根支店	5,808,000
		日本政策金融公庫	3,240,000
未払金		給与	26,563
未払法人税等			139,700
未払費用		3月分社会保険料	1,361,277
		3月分賞与	181,332
		3月分クレジット利用料	284,193
一年以内返済長期未払金		車輛割賦支払金	304,000
預り金		源泉所得税・住民税・社会保険料	1,430,323
流動負債合計			12,775,388
2. 固定負債			
長期借入金		関西みらい銀行彦根支店	8,119,000
		日本政策金融公庫	5,740,000
固定負債合計			13,859,000
負債合計			26,634,388
正味財産			30,447,286

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  
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法を採用している。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備除く）及び平成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る。
- (3) 引当金の計上基準  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
リース取引は、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。
- (5) 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。

3. 事業別損益の状況

(または「事業費の内訳」)

(単位：円)

科目	彦根事業所	彦根就労 支援事業	大津事業所	大津就労 支援事業	TAC	TAC就労 支援事業	京都事業所	京都就労 支援事業	事業費計	管理費	合計
I 経常収益											
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正会員受取会費											
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金											
3. 受取助成金等	48,000	0	0	0	0	0	0	0	48,000	0	48,000
受取地方公共団体補助金	48,000								48,000		48,000
受取民間補助金									0		0
4. 事業収益	85,416,903	1,729,651	31,295,566	263,927	1,926,983	660,996	145,723	17,362	118,706,047	0	118,706,047
訓練等給付費	85,184,403		31,067,340		1,926,983		145,723		116,251,743		116,251,743
作業受託収入		1,729,651		263,927		660,996		17,362	1,993,578		1,993,578
利用者負担金	232,509		228,226						460,726		460,726
5. その他収益	11,694	0	39	0	0	2	0	0	11,733	0	11,733
受取利息	294		39			2			333		333
雑収益	11,400								11,400		11,400
経常収益計	85,476,597	1,729,651	31,295,605	263,927	1,926,983	660,998	145,723	17,362	121,516,846	0	121,516,846
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬									0	12,496,000	12,496,000
給料手当	19,744,432		16,438,618		2,423,449		6,689,857		36,183,050	2,646,636	38,829,686
法定福利費	3,882,413		3,412,006		247,012		1,163,443		7,294,419	1,244,855	8,539,274
福利厚生費	52,852		60,877				23,500		113,729	33,930	147,659
賞与	5,558,575		2,480,331		505,000		1,058,400		8,038,906		8,038,906
人件費計	29,238,272	0	22,391,832	0	3,175,461	0	8,935,200	0	63,740,765	16,421,421	80,162,186
(2) その他経費											
諸謝金									0		0
旅費交通費	2,126,455		430,460		72,160		408,542		2,556,915	767,189	3,324,104
車両費	711,908								711,908	10,900	722,808
通信運搬費	422,393								422,393	678,669	1,101,062
消耗品費	1,557,531	105,252	141,395		291,229	2,728	79,814		1,804,178	729,834	2,534,012
消耗品什器備品費	210,849						1,126,846		210,849		210,849
修繕費	76,562								76,562	357,216	433,778
印刷製本費									0	105,121	105,121
会議費									0		0
水道光熱費	446,984		312,458		64,732		231,297		759,442	18,625	778,067
地代家賃	2,699,400		7,406,148		2,350,392		2,519,000		10,105,548	2,887,000	12,992,548
減価償却費	1,329,007		118,506				267,409		1,447,513	796,483	2,243,996
広告宣伝費	14,674		27,874				33,726		42,548		42,548
保険料	120,660				12,180		52,130		120,660	2,311,636	2,432,296
租税公課	9,450		200						9,650	149,380	159,030
図書研修費	63,117		1,220				4,378		64,337		64,337
支払手数料	152,284				990				152,284	2,710,695	2,862,979
交際費									0	196,050	196,050
諸会費	33,000								33,000	21,000	54,000
支払利息	252,960								252,960	405,030	657,990
貸倒償却									0	-20,000	-20,000
雑費	4,060		21,024		294,820	123,700	100		25,084	156,600	181,684
利用者工賃		1,473,830		283,706		54,476			1,757,536		1,757,536
その他経費計	10,231,294	1,579,082	8,459,285	283,706	3,086,503	180,904	4,723,242	0	28,544,016	12,281,428	40,825,444
経常費用計	39,469,566	1,579,082	30,851,117	283,706	6,261,964	180,904	13,658,442	0	92,284,781	28,702,849	120,987,630
当期経常増減額	46,007,031	150,569	444,488	-19,779	-4,334,981	480,094	-13,512,719	17,362	29,232,065	-28,702,849	529,216

6. 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	2,758,400	1,265,000	0	4,023,400	566,950	3,456,450
建物附属設備	2,056,537	0	0	2,056,537	683,066	1,373,471
車両及び運搬具	8,653,730	2,593,171	0	11,246,901	7,334,432	3,912,469
投資その他資産						
差入保証金	4,209,840	0	0	4,209,840		4,209,840
長期前払費用	689,912	218,447	555,391	352,968		352,968
合計	18,368,419	4,076,618	555,391	21,889,646	8,584,448	13,305,198

8. 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	10,000,000	0	10,000,000	0
関西みらい銀行	10,000,000	0	10,000,000	0
長期借入金	16,200,000	18,000,000	11,293,000	22,907,000
関西みらい銀行	3,980,000	18,000,000	8,053,000	13,927,000
日本政策金融公庫	12,220,000	0	3,240,000	8,980,000
合計	26,200,000	18,000,000	21,293,000	22,907,000