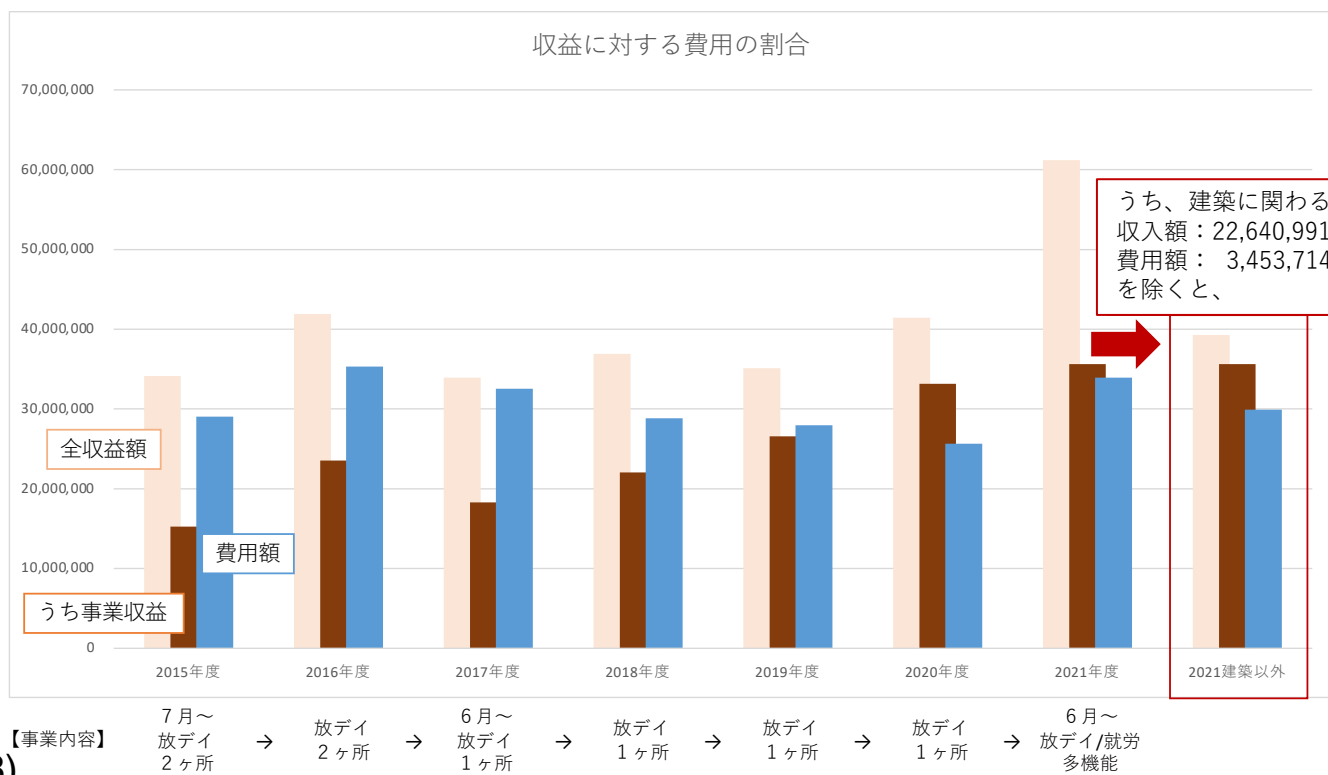


奏海の杜
2021年度(第10期)決算報告
(2021年4月～2022年3月)



収支の推移 (復興関連事業は除く)



建築事業会計報告（最終版）

収入合計		96,560,711	支出合計		96,560,711
受取寄付金		5,411,316	建物用地		12,059,138
クラウドファンディング ^(手数料除く)		2,459,325	土地代金（761.27㎡）		11,427,800
その他法人/団体より		1,850,000	仲介手数料		372,000
個人より		1,101,991	土地家屋調査士(道路中心)		88,000
受取助成金		6,500,000	登記費用(表示/保存/設定)		130,000
ゆめ風基金サポートV		6,000,000	その他諸費用		41,338
前川報恩会		500,000	通路用地		3,193,542
受取補助金		18,586,000	土地代金（185.32㎡）		2,806,147
社会福祉施設等施設整備費補助金		13,200,000	仲介手数料		110,000
宮城県		2,386,000	土地家屋調査士(分筆)		214,395
登米市		3,000,000	登記費用(表示/保存)		63,000
借入金		35,000,000	土地小計		15,252,680
自己資金		31,063,395	建物（本館）		49,494,598
収入合計		96,560,711	建築工事（177.79㎡）		42,021,650
			設計監理		5,042,728
			その他諸費用		2,430,220
構築物：ウッドデッキ		CF 825,000	東北大協働		149,600
構築物：舗装工事、周辺整備等		CF 3,655,438	完了検査手数料		24,000
その他諸費用		1,969,150	家具製作		2,118,050
什器備品			本館トイレ工事		54,670
簡易物置		350,000	登記費用(保存)		50,900
音響設備		218,670	登記費用(設定)		33,000 (会計上は支払手数料として処理)
冷蔵庫		324,500	建物（離れ棟）		25,363,845
本館火災保険（5年分）		322,150	建築工事（81.72㎡）		22,644,204
離れ棟火災保険（5年分）		183,350	設計監理		2,200,550
地盤調査（建物用敷地）		28,270	コロナ追加分		478,491
水道加入金		66,000	その他諸費用		40,600
太陽光パネル		35,000 CF	建築確認料		18,000
椅子（登米工芸品）		211,200 CF	登記費用(登録免許税)		22,600
セコムクラウドカメラ		230,010	建物小計		74,858,443
外構/その他工事等小計		6,449,588			

- ※ 外構工事内容：ウッドデッキ、門の再構築、敷石の移設、アスファルト舗装、正面エントランス
- ※ 計画変更：通路用地の買い足し、庭（車道/門）の整備の縮小
- ※ 2020.11.16～12.24で行ったクラウドファンディングの残金2,256,000円は、上記表内のCF部分に、
以下のように支出いたしました。改めましてありがとうございました。

椅子	211,200
防災設備（太陽光パネル）	35,000
庭の整備（ウッドデッキ）	825,000
（舗装/周辺整備）	1,184,800
支出合計	2,256,000

→ 蓄電池等、引き続き、2022年度に順次整備予定です。

活動計算書

2021（令和3）年 4月 1日から2022（令和4）年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 奏海の杜

科目		金額		
I	経常収益			
	1 受取会費			
	正会員受取会費	96,000		
	賛助会員受取会費	494,000	590,000	
	2 受取寄付金			
	受取寄付金	1,480,500	1,480,500	
	3 受取助成金等			
	受取民間助成金	4,800,000		
	受取補助金	18,642,000	23,442,000	
	4 事業収益			
	日中一時支援事業益	931,686		
	放課後等デイサービス事業収益	31,519,261		
	ショートステイ事業収益	145,220		
	保育所等訪問支援事業	194,716		
	就労支援事業収益	885,405		
	訓練等給付費収益	1,845,370		
	その他の本来事業収益	114,800	35,636,458	
	5 その他収益			
	受取利息	439		
	雑収益	29,674	30,113	
	経常収益計			61,179,071
II	経常費用			
	1 事業費			
	(1) 人件費			
	給料手当	16,959,280		
	法定福利費	1,950,319		
	福利厚生費	6,452		
	利用者工賃	127,174		
	人件費計	19,043,225		
	(2) その他経費			
	売上原価	533,538		
	諸謝金	937,290		
	業務委託費	437,000		
	印刷製本費	145,914		
	旅費交通費	8,245		
	車両燃料費	937,336		
	車両維持費	943,070		
	通信運搬費	198,842		
	消耗品費	1,568,114		
	新聞図書費	38,048		
	水道光熱費	443,515		
	地代家賃	458,100		
	賃借料	107,568		
	減価償却費	3,049,346		

	保険料	680,720		
	研修費	35,742		
	支払手数料	59,728		
	租税公課	10,800		
	支払利息	181,726		
	雑費	2,700		
	その他経費計	10,777,342		
	事業費計		29,820,567	
2	管理費			
	(1) 人件費	1,884,364		
	給料手当	216,702		
	法定福利費	717		
	人件費計	2,101,783		
	(2) その他経費			
	業務委託費	367,950		
	印刷製本費	35,560		
	旅費交通費	41,060		
	通信運搬費	150,809		
	消耗品費	395,040		
	会議費	2,380		
	水道光熱費	49,279		
	地代家賃	50,900		
	支払会費	111,800		
	支払寄付金	53,802		
	支払手数料	458,778		
	租税公課	92,214		
	雑費	141,098		
	その他経費計	1,950,670		
	管理費計		4,052,453	
	経常費用計			33,873,020
	当期経常増減額			27,306,051
III	経常外収益			
	経常外収益計			0
IV	経常外費用			
	過年度損益修正損		49,393	
	経常外費用計			49,393
	当期正味財産増減額			27,256,658
	前期繰越正味財産額			73,957,890
	次期繰越正味財産額			101,214,548

2021年度 就労支援事業内訳表

2021年4月1日 ～ 2022年3月31日

特定非営利活動法人奏海の杜

勘定科目		合計	就労継続支援B型事業		
			請負活動	カフェ活動	商品販売
収	就労支援事業収益	885,405	114,915 13%	397,430 45%	373,060 42%
益	就労支援事業収益	885,405	114,915	397,430	373,060
費用	1. 就労支援事業売上原価				
	期首製品（商品）棚卸高	0	0	0	0
	当期就労支援事業仕入高	575,104	0	211,142	363,962
	合 計	575,104	0	211,142	363,962
	期末製品（商品）棚卸高	41,566	0	0	41,566
	差 引	533,538	0	211,142	322,396
	2. 就労支援事業人件費				
	作業工賃	127,174	16,506	57,084	53,584
	合 計	127,174	16,506	57,084	53,584
	3. 就労支援事業販売費及び一般管理費				
	車両燃料費	114,841	114,841	0	0
	通信運搬費	2,220	2,220	0	0
	消耗品費	103,245	13,400	46,343	43,502
	水道光熱費	0	0	0	0
	賃借料	0	0	0	0
	保険料	0	0	0	0
	支払手数料	0	0	0	0
	工賃変動積立金繰入	0	0	0	0
	合 計	220,306	130,461	46,343	43,502
	就労支援事業費計	881,018	146,967	314,570	419,482
就労支援事業増減額		4,387	▲ 32,052	82,860	▲ 46,422

貸借対照表

2022(令和4) 年3月31日現在

特定非営利活動法人奏海の杜

(単位：円)

科目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	38,415,404		
未収金	6,249,704		
棚卸資産	41,566		
流動資産合計		44,706,674	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
土地	15,252,680		
建物	72,161,298		
車両運搬具	5		
構築物	4,331,091		
什器備品	657,316		
有形固定資産合計	92,402,390		
(2) 投資その他の資産			
長期前払費用	428,800		
投資その他の資産合計	428,800		
固定資産合計		92,831,190	
資産の部合計			137,537,864
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,671,646		
前受金	600,000		
仮受金	3,670		
流動負債合計		2,275,316	
2 固定負債			
長期借入金	34,048,000		
固定負債合計		34,048,000	
負債の部合計			36,323,316
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		73,957,890	
当期正味財産増減額		27,256,658	
正味財産の部合計			101,214,548
負債及び正味財産合計			137,537,864

財 産 目 録

2022(令和4) 年3月31日現在

特定非営利活動法人奏海の杜

(単位：円)

科 目		金 額		
I	資産の部			
1	流動資産			
	現金	272,961		
	普通預金-仙台銀行	71,697		
	-七十七銀行 佐沼支店（活動用口座）	33,046,574		
	登米支店（就労用口座）	1,915,568		
	-ゆうちょ銀行（総合口座）	537,898		
	-ゆうちょ銀行（振替口座）	2,267,906		
	-ろうきん	302,800		
	未収金(事業収益) -放課後等デイサービス事業	5,355,767		
	-日中一時支援事業	76,330		
	-ショートステイ事業	93,639		
	-就労継続支援B型事業	692,990		
	-就労支援事業	30,978		
	棚卸資産-笑YOUクッキー	10,710		
	-その他資産	30,856		
	流動資産合計		44,706,674	
2	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	土地-建物用地	12,059,138		
	土地-通路用地	3,193,542		
	建物-本館	47,186,365		
	建物-離れ棟	24,974,933		
	車両運搬具 5 台	5		
	構築物	4,331,091		
	什器備品	657,316		
	有形固定資産合計	92,402,390		
(2)	投資その他の資産			
	長期前払費用	428,800		
	投資その他の資産合計	428,800		
	固定資産合計		92,831,190	
	資産の部合計			137,537,864
II	負債の部			
1	流動負債			
	未払金 3 月分給与・他事業経費	1,671,646		
	前受金 東北労働金庫 日中活動支援助成金	300,000		
	真如苑 建物建築助成金	300,000		
	仮受金 にこワゴン積立（募金）	3,670		
	流動負債合計		2,275,316	
2	固定負債			
	長期借入金 福祉医療機構より	34,048,000		
	固定負債合計		34,048,000	
	負債の部合計			36,323,316
	差引正味財産			101,214,548

2021年度 財務諸表の注記

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) 固定資産の減価償却の方法 ： 有形固定資産は、定率法で償却しています。
- (2) 消費税等の会計処理 ： 消費税等は、税込経理により処理しています。

2 事業費の内訳

(1) 事業費と管理費の按分方法

法人の事業費と管理費に共通する以下の経費については、表のような比率で配分しています。

・人件費（給与手当・法定福利費・福利厚生費）、その他経費（地代家賃・水道光熱費）

事業費	90%
管理費	10%

さらに、子ども広場に関する事業費は収益比に基づき計算した以下のような比率で、各事業へ配分しています。（その他事業は僅少のため削除）

日中一時支援事業	3%	ショートステイ事業	0.4%
放課後等デイサービス事業	96%	保育所等訪問支援事業	0.6%

(2) 事業費と管理費の内訳

事業費	子ども広場				子ども広場 事業費計	就労支援	訓練等給付	全事業費計	管理費	経常費用計
	日中一時	放課後デイ	ショートステイ	保育所等						
(1) 人件費										
給料手当	367,142	11,748,554	48,952	73,428	12,238,078		4,721,202	16,959,280	1,884,364	18,843,644
法定福利費	42,127	1,348,060	5,617	8,425	1,404,230		546,089	1,950,319	216,702	2,167,021
福利厚生費	194	6,194	26	39	6,452		0	6,452	717	7,169
利用者工賃						127,174		127,174		127,174
人件費計	409,463	13,102,809	54,595	81,893	13,648,759	127,174	5,267,291	19,043,225	2,101,783	21,145,008
(2) その他経費										
売上原価					0	533,538		533,538	0	533,538
諸謝金	27,899	892,762	3,720	5,580	929,960		7,330	937,290	0	937,290
業務委託費	13,110	419,520	1,748	2,622	437,000			437,000	367,950	804,950
印刷製本費	4,377	140,077	584	875	145,914			145,914	35,560	181,474
旅費交通費	247	7,915	33	49	8,245			8,245	41,060	49,305
車両燃料費	24,675	789,595	3,290	4,935	822,495	114,841		937,336		937,336
車両維持費	28,292	905,347	3,772	5,658	943,070			943,070		943,070
通信運搬費	5,899	188,757	786	1,180	196,622	2,220		198,842	150,809	349,651
消耗品費	40,004	1,280,121	5,334	8,001	1,333,459	103,245	131,410	1,568,114	395,040	1,963,154
会議費					0			0	2,380	2,380
新聞図書費	1,141	36,526	152	228	38,048			38,048		38,048
水光熱費	13,305	425,774	1,774	2,661	443,515			443,515	49,279	492,794
地代家賃	13,743	439,776	1,832	2,749	458,100			458,100	50,900	509,000
賃借料	3,227	103,265	430	645	107,568			107,568		107,568
減価償却費	91,480	2,927,372	12,197	18,296	3,049,346			3,049,346		3,049,346
保険料	20,422	653,491	2,723	4,084	680,720			680,720		680,720
研修費	1,072	34,312	143	214	35,742			35,742		35,742
支払会費	0	0	0	0	0			0	111,800	111,800
支払寄付金	0	0	0	0	0			0	53,802	53,802
支払手数料	1,792	57,339	239	358	59,728			59,728	458,778	518,506
租税公課	324	10,368	43	65	10,800			10,800	92,214	103,014
支払利息					181,726			181,726		181,726
雑費	81	2,592	11	16	2,700			2,700	141,098	143,798
その他の経費計	291,091	9,314,910	38,812	58,218	9,884,758	753,844	138,740	10,777,342	1,950,670	12,728,012
経常費用合計	700,554	22,417,719	93,407	140,111	23,533,517	881,018	5,406,031	29,820,567	4,052,453	33,873,020

3 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は101,214,548円であり、使途が制約された資産はありません

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
認定NPO法人ゆめ風基金 ゆめ風サポートV					
拠点整備に使用	0	2,000,000	2,000,000	0	
建築費用に使用	0	1,000,000	1,000,000	0	
建築費用に使用	2,555,182	0	2,555,182	0	
宮城県共同募金会 日中活動支援活動に使用	0	1,000,000	1,000,000	0	
公益財団法人 前川報恩会 交流スペースの備品購入に使用	0	500,000	500,000	0	(2020年度福祉助成 ～2021年12月31日)
宗教法人真如苑 拠点整備に使用	0	300,000	300,000	0	当期末使用額300,000円は 前受金に計上
READYFOR 拠点整備に使用	2,459,325	0	2,459,325	0	
登米市 拠点整備に使用	0	3,000,000	3,000,000	0	
宮城県林業振興課 拠点整備に使用	0	2,386,000	2,386,000	0	
宮城県福祉課 拠点整備に使用	0	13,200,000	13,200,000	0	
登米市ウィズコロナ対応環境構築事業補助金 サーモカメラに使用	0	56,000	56,000	0	
東北労働金庫 日中活動支援活動に使用予定	0	0	0	0	当期末使用額300,000円は 前受金に計上
合 計	5,014,507	23,442,000	28,456,507	0	

4 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

科目	期首帳簿価額	取得	減少	当期償却額	償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物（本館）	0	49,461,598	0	2,275,233	2,275,233	47,186,365
建物（離れ棟）	0	25,363,845	0	388,912	388,912	24,974,933
構築物（ウッドデッキ）	0	825,000	0	27,500	27,500	797,500
構築物（舗装工事等）	0	3,655,438	0	121,847	121,847	3,533,591
車両運搬具（セレナ1号）	2,485,609	0	0	0	2,485,608	1
車両運搬具（セレナ2号）	3,346,158	0	0	0	3,346,157	1
車両運搬具（アトレー）	1,416,666	0	0	0	1,416,665	1
車両運搬具（シエンタ）	2,250,243	0	0	0	2,250,242	1
車両運搬具（タント）	1,699,757	0	0	0	1,699,756	1
什器備品（簡易物置）	0	350,000	0	72,916	72,916	277,084
什器備品（音響機器）	0	218,670	0	72,890	72,890	145,780
什器備品（冷蔵庫）	0	324,500	0	90,048	90,048	234,452
土地（建物用敷地）	0	12,059,138	0	0	0	12,059,138
土地（道路用敷地）	0	3,193,542	0	0	0	3,193,542
建設仮勘定	34,922,069	45,015,700	79937769	0	0	0
（2）投資その他の資産						
長期前払費用（保険料）	0	428,800	0	428,800	0	428,800
合 計	46,120,502	140,896,231	79,937,769	3,478,146	14,247,774	92,831,190

※現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、法人税法第37条第7項により時価評価額を計上しています。

5 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金 福祉医療機構	31,500,000	3,500,000	952,000	34,048,000
合 計	31,500,000	3,500,000	952,000	34,048,000