

# 令和5年度事業報告書

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ばべの森

## 1 事業実施の成果

令和5年度は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害者福祉サービス（生活介護・就労継続支援B型）を実施した。

## 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)
地域生活支援ネットワークづくり事業	障害者支援ネットワークづくり	実施なし				
介護保険法に基づく通所介護事業	デイサービス事業	実施なし				
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害者福祉サービス事業	生活介護	令和5年4月1日～令和6年3月31日	玉野市八浜町波知	5人	障害のある方 定員10人	9,369
	就労継続支援B型	令和5年4月1日～令和6年3月31日	玉野市東紅陽台	13人	障害のある方 定員10人	54,229

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ばべの森

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取補助金 560,000

【事業収益】

介護報酬収益 64,429,054

利用者負担金収益 223,200

事業収益 1,140,880

物品販売収益 10,457,559 76,250,693

【その他収益】

受取利息 75

受取配当金 300 375

経常収益計

76,811,068

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 31,751,658

通勤費(事業) 491,200

法定福利費(事業) 4,495,379

福利厚生費(事業) 547,767

人件費計 37,286,004

(その他経費)

売上原価 5,362,226

業務委託費 600,000

工賃 9,975,967

諸謝金 88,000

旅費交通費(事業) 186,680

車両費(事業) 1,815,269

通信運搬費(事業) 216,658

消耗品費(事業) 1,719,524

修繕費(事業) 24,200

水道光熱費(事業) 943,446

リース料(事業) 80,630

地代家賃(事業) 2,400,000

減価償却費(事業) 2,023,645

保険料(事業) 258,090

諸会費(事業) 28,600

租税公課(事業) 223,750

研修費 185,375

支払手数料(事業) 96,192

支払利息(事業) 83,523

雑費(事業) 435

その他経費計 26,312,210

事業費計

63,598,214

【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

車両費 20,000

消耗品費 143,000

租税公課 72

支払手数料 1,540

その他経費計 164,612

管理費計

164,612

経常費用計

63,762,826

当期経常増減額

13,048,242

【経常外収益】

経常外収益計

0

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ばべの森

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

## 【経常外費用】

経常外費用 計

税引前当期正味財産増減額

0

法人税、住民税及び事業税

13,048,242

当期正味財産増減額

2,740,700

前期繰越正味財産額

10,307,542

次期繰越正味財産額

△ 138,707

10,168,835

## 貸借対照表

特定非営利活動法人ばへの森  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2024年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	4,139,718
現金	56,922	短期借入金	3,360,000
普通預金	12,889,288	預り金	989,121
現金・預金計	12,946,210	未払法人税等	2,740,700
(売上債権)		流動負債計	11,229,539
未収金	8,775,582	【固定負債】	
売上債権計	8,775,582	長期借入金	8,008,000
(その他流動資産)		役員等借入金	12,550,000
前払金	727,980	固定負債計	20,558,000
その他流動資産計	727,980	負債合計	31,787,539
流動資産合計	22,449,772	正味財産の部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	△ 138,707
建物	17,546,897	当期正味財産増減額	10,307,542
構築物	627,051	正味財産計	10,168,835
車両及び運搬具	5	正味財産合計	10,168,835
器具及び備品	962,649		
有形固定資産計	19,136,602		
(投資その他の資産)			
保証金	10,000		
敷金	360,000		
投資その他の資産計	370,000		
固定資産合計	19,506,602		
資産合計	41,956,374	負債及び正味財産合計	41,956,374

【貸借対照表の注記】

有形固定資産の減価償却累計額 12,015,289

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ばへの森

令和6年 3月31日 現在

### 【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（平成22年7月20日 平成23年11月20日一部改正 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

先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物：定額法

器具備品：定額法及び定率法

車両運搬具：定率法

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

### 【固定資産の増減内訳】

【税込】(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	25,989,600	1,342,700	0	27,332,300	9,785,403	17,546,897
構築物	3,844,500	0	0	3,844,500	3,217,449	627,051
器具備品	3,834,588	431,200	0	4,265,788	3,303,139	962,649
車両運搬具	2,840,662	0	0	2,840,662	2,840,657	5
合計	36,509,350	1,773,900	0	38,283,250	19,146,648	19,136,602

### 【借入金を増減内訳】

【税込】(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
おかやま信用金庫	10,372,000		1,992,000	8,380,000
おかやま信用金庫	4,356,000		1,368,000	2,988,000
本田 ひろ子	10,150,000	2,400,000		12,550,000
合計	24,878,000	2,400,000	3,360,000	23,918,000

### 【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。

【税込】(単位：円)

科目	役員報酬(注1)の金額	役員給与(注2)の金額
(活動計算書) 事業費 給与手当	31,751,658	4,591,200
活動計算書計	31,751,658	4,591,200

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人ばべの森

令和6年 3月31日 現在

(1/1)

〔税込〕(単位：円)

科目	生活介護、居宅介護事業費	障害福祉サービス事業費等	カフェばべの森	合計
(人件費)				
給料 手当(事業)	5,261,924	26,260,401	229,333	31,751,658
通 勤 費(事業)	136,508	351,104	3,588	491,200
法定福利費(事業)	655,382	3,800,930	39,067	4,495,379
福利厚生費(事業)	56,997	490,770		547,767
人件費計	6,110,811	30,903,205	271,988	37,286,004
(その他経費)				
仕 入 高		5,072,942	289,284	5,362,226
業務委託費		600,000		600,000
工 賃	269,270	799,588	8,907,109	9,975,967
諸 謝 金		88,000		88,000
旅費交通費(事業)		186,680		186,680
車 両 費(事業)	454,849	1,360,420		1,815,269
通信運搬費(事業)	96,493	120,165		216,658
消耗品 費(事業)	245,104	1,425,483	48,937	1,719,524
修 繕 費(事業)	24,200			24,200
水道光熱費(事業)	132,942	767,854	42,650	943,446
リース料(事業)		80,630		80,630
地代 家賃(事業)	960,000	1,440,000		2,400,000
減価償却費(事業)	667,803	1,092,768	263,074	2,023,645
保 険 料(事業)	88,500	169,590		258,090
諸 会 費(事業)		28,600		28,600
租税 公課(事業)	79,000	144,750		223,750
研 修 費		185,375		185,375
支払手数料(事業)	31,637	64,063	492	96,192
支払 利息(事業)	64,739	18,784		83,523
雑 費(事業)		435		435
その他経費計	3,114,537	13,646,127	9,551,546	26,312,210
合計	9,225,348	44,549,332	9,823,534	63,598,214

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人ばへの森  
全事業所

【税込】（単位：円）  
令和6年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

（現金・預金）

現金	56,922
普通預金	12,889,288
おかやま信用	(334,313)
山陰合同	(83)
おか信東児支店	(12,554,892)
現金・預金計	12,946,210

（売上債権）

未収金	8,775,582
売上債権計	8,775,582

（その他流動資産）

前払金	727,980
その他流動資産計	727,980

流動資産合計

22,449,772

### 【固定資産】

（有形固定資産）

建物	17,546,897
構築物	627,051
車両及び運搬具	5
器具及び備品	962,649
有形固定資産計	19,136,602

（投資その他の資産）

保証金	10,000
敷金	360,000
投資その他の資産計	370,000

固定資産合計

19,506,602

資産の部合計

41,956,374

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	4,139,718
短期借入金	3,360,000
預り金	989,121
健康保険	(205,020)
厚生年金	(331,230)
雇用保険	(138,575)
所得税	(165,298)
住民税	(83,600)
共済制度	(65,398)
未払法人税等	2,740,700
流動負債計	11,229,539

### 【固定負債】

長期借入金	8,008,000
役員等借入金	12,550,000
固定負債計	20,558,000

負債の部合計

20,558,000

31,787,539

正味財産

10,168,835

前事業年度の年間役員名簿  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

特定非営利活動法人ばべの森

NO	役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
1	理事長	佐古一太		5年4月1日～ 6年3月31日	報酬無し
2	副理事長	佐古信五		5年4月1日～ 5年4月27日	報酬無し
3	理事	本田ひろ子		5年4月1日～ 5年4月27日	報酬無し
4	副理事長	本田ひろ子		5年4月28日～ 6年3月31日	令和5年6月～ 令和6年3月
5	理事	内藤裕子		5年4月1日～ 6年3月31日	報酬無し
6	理事	内藤稔		5年4月1日～ 6年3月31日	報酬無し
7	同	田中祐晃		5年4月1日～ 6年3月31日	報酬無し
8	同	大月孝治		5年4月1日～ 6年3月31日	報酬無し
9	同	濱口なつみ		5年4月27日～ 6年3月31日	報酬無し
10	監事	田中さおり		5年4月1日～ 6年3月31日	報酬無し
11	監事	矢本理恵		5年4月1日～ 6年3月31日	報酬無し