

令和4年度業報告書

令和4年4月1日から令和5年3月31日

特定非営利活動法人マルキュー

事業実施の成果

施設外就労先の農業（苺栽培）については高評価・高収入を維持できました。

水稻栽培は前年同様に低価格が続いているため苦戦しています。

PC班については少しずつ利益がでていきます。

内職班・解体班については、昨年とほぼ変わらずの結果になっています。

水稻の停滞改善策のため令和5年7月から新規の取り組みとして農業(黒ゴマ)

栽培・令和5年12月から小麦栽培を始める計画です。

翌期も職員・利用者共々意欲的に生産活動に取り組む所存です。

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 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 | 就労継続支援 事業A型(米生 産作業・卸売) | 令和4年 4月1日 ～令和5 年3月31 日 | 東区九幡 | 3人 | 知的障害 6人 身体障害 4人 精神障害 18人 | 62,388 |
| | 就労継続支援 事業A型(イチ ゴ受託生産作 業・販売及び卸 売) | 令和4年 4月1日 ～令和5 年3月31 日 | 東区九幡 | 4人 | | |
| | 就労継続支援 A型(内職) | 令和4年4 月1日～令 和5年3月 31日 | 東区九幡 | 17人 | | |
| | PC作業 | 令和4年4 月1日～令 和5年3月 31日 | 東区九幡 | 3人 | | |
| | 裁縫作業 | 令和4年4 月1日～令 和5年3月 31日 | 東区九幡 | 1人 | | |

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マルキュー
(単位:円)

| 科目 | 金額 | 小計 | 合計 |
|----------------------|------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | | |
| 1 福祉活動等収益 | | | |
| 特定求職者雇用開発助成金 | 7,703,568 | | |
| 就労継続支援訓練等給付収益 | 52,868,904 | 60,572,472 | |
| 2 事業収益 | | | |
| 就労継続支援事業収益 | 18,279,627 | | |
| 施設利用料収入 | 294,597 | 13,074,224 | |
| 3 その他の収益 | | | |
| 受取利息及び受取配当金 | 333 | | |
| 雑収益 | 54,247 | 54,580 | |
| 経常収益計 | | | 73,701,276 |
| II 経常費用 | | | |
| 1 事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 就労支援事業指導員給与 | 19,776,276 | | |
| 就労支援事業指導員賞与 | 540,000 | | |
| 就労支援事業指導員退職金 | 0 | | |
| 法定福利費・福利厚生費 | 4,096,256 | | |
| 人件費計 | 24,412,532 | | |
| (2) 事業費(製造原価)及びその他経費 | | | |
| <材料費> | | | |
| 材料仕入 | 5,077,430 | | |
| <労務費> | | | |
| 利用者賃金 | 24,533,009 | | |
| <製造経費> | | | |
| 広告宣伝費 | 0 | | |
| 水道光熱費 | 847,990 | | |
| 車両関連費 | 1,300,524 | | |
| 事務用消耗品費 | 268,704 | | |
| 備品消耗品費 | 257,256 | | |
| 委託外注費 | 450,000 | | |
| 支払保険料 | 0 | | |
| 修繕費 | 532,468 | | |
| 租税公課 | 570,195 | | |
| 減価償却費 | 3,742,694 | | |
| 接待交際費 | 5,989 | | |
| 通信交通費 | 287,885 | | |
| 支払手数料 | 0 | | |
| 雑費 | 203,819 | | |
| 事業費(製造原価)計 | 37,975,863 | | |
| 事業費計 | | 62,388,395 | |
| 2 管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 就労支援事業指導員給与 | 2,197,364 | | |
| 就労支援事業指導員賞与 | 60,000 | | |
| 就労支援事業指導員退職金 | 0 | | |
| 法定福利費・福利厚生費 | 455,140 | | |
| 人件費計 | 2,712,504 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 広告宣伝費 | 0 | | |
| 水道光熱費 | 71,999 | | |
| 車両関連費 | 144,503 | | |
| 事務用消耗品費 | 29,634 | | |
| 備品消耗品費 | 28,584 | | |
| 委託外注費 | 50,000 | | |
| 支払保険料 | 2,416,245 | | |
| 修繕費 | 70,274 | | |
| 租税公課 | 63,355 | | |
| 減価償却費 | 415,844 | | |
| 接待交際費 | 665 | | |
| 通信交通費 | 31,987 | | |
| 支払手数料 | 1,738,910 | | |
| 諸会費 | 4,000 | | |
| 雑費 | 22,647 | | |
| 支払利息 | 15,423 | | |
| その他経費計 | 5,104,070 | | |
| 管理費計 | | 7,816,574 | |
| 経常費用計 | | | 70,204,969 |
| 当期経常増減額 | | | 3,496,307 |
| III 経常外収益 | | | |
| 1 その他 | | | |
| 経常外収益計 | | | 0 |
| IV 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | | | 0 |
| 当期正味財産増減額 | | | 3,496,307 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 41,454,226 |
| 当期繰越正味財産額 | | | 44,950,533 |

* 今年度はその他の事業を実施していません。

様式例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（貸借対照表）」）

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マルキュー
(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|--------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | 14,902,985 | | |
| 売掛金 | 0 | | |
| 前渡金 | 250,000 | | |
| 立替金 | -2,660 | | |
| 未収入金 | 5,152,146 | | |
| 流動資産合計 | | 20,302,471 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 22,828,087 | | |
| 建物付属設備 | 1,636,736 | | |
| 構築物 | 804,829 | | |
| 機械装置 | 1,706,066 | | |
| 車両運搬具 | 342,716 | | |
| 什器・備品 | 76,891 | | |
| 土地 | 2,987,500 | | |
| 有形固定資産計 | 30,382,875 | | |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| 出資金 | 10,000 | | |
| 長期前払費用 | 31,080 | | |
| 投資その他の資産計 | 41,080 | | |
| 固定資産合計 | | 30,423,955 | |
| 資産合計 | | | 50,726,426 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 0 | | |
| 短期借入金 | 755,485 | | |
| 未払金 | 4,577,216 | | |
| 預り金 | 158,590 | | |
| 未払消費税等 | 284,600 | | |
| 流動負債合計 | | 5,775,891 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 5,775,891 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | 41,454,228 | | |
| 当期正味財産増減額 | 3,496,307 | | |
| 正味財産合計 | | | 44,950,535 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 50,726,426 |

様式例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

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（2011年11月26日 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
 - ・法人税法の規定によっています。
 - ・科目別一括直接控除方式
- ② 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 事業費と管理費の按分

| 科目 | 合計 | 事業費 | 管理費 | (割合) |
|-----------|------------|------------|-----------|--------|
| A型職員給料手当 | 21,973,640 | 19,776,276 | 2,197,364 | (9:1) |
| 従業員賞与 | 600,000 | 540,000 | 60,000 | (9:1) |
| 退職金 | 0 | 0 | 0 | (9:1) |
| 法定福利費・福利費 | 4,551,396 | 4,096,256 | 455,140 | (9:1) |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | (9:1) |
| 水道光熱費 | 719,989 | 647,990 | 71,999 | (9:1) |
| 車両関連費 | 1,445,027 | 1,300,524 | 144,503 | (9:1) |
| 事務用消耗品費 | 296,339 | 266,705.1 | 29,633.9 | (9:1) |
| 備品消耗品費 | 285,840 | 257,256 | 28,584 | (9:1) |
| 委託外注費 | 500,000 | 450,000 | 50,000 | (9:1) |
| 支払保険料 | 2,416,245 | 0 | 2,416,245 | (0:10) |
| 修繕費 | 702,742 | 632,468 | 70,274 | (9:1) |
| 租税公課 | 633,550 | 570,195 | 63,355 | (9:1) |
| 減価償却費 | 4,158,438 | 3,742,594 | 415,844 | (9:1) |
| 接待交際費 | 8,654 | 5,969 | 2,685 | (9:1) |
| 通信交通費 | 319,872 | 287,885 | 31,987 | (9:1) |
| 支払手数料 | 1,738,910 | 0 | 1,738,910 | (0:10) |
| 諸会費 | 4,000 | 0 | 4,000 | (9:1) |
| 雑費 | 226,465 | 203,819 | 22,647 | (9:1) |
| 支払利息 | 15,423 | 0 | 15,423 | (0:10) |
| 合計 | 40,594,530 | 32,777,957 | 7,816,573 | |

3 固定資産の増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価格 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|----------|------------|---------|----|------------|------------|------------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 36,600,840 | 0 | 0 | 36,600,840 | 13,772,753 | 22,828,087 |
| 建物付属設備 | 2,449,710 | 0 | 0 | 2,449,710 | 812,924 | 1,636,786 |
| 構築物 | 5,278,789 | 0 | 0 | 5,278,789 | 4,473,960 | 804,829 |
| 機械装置 | 21,247,782 | 0 | 0 | 21,247,782 | 19,541,716 | 1,706,066 |
| 車両運搬具 | 12,238,920 | 250,000 | 0 | 12,488,920 | 12,146,204 | 342,716 |
| 什器・備品 | 2,645,023 | 0 | 0 | 2,645,023 | 2,568,132 | 76,891 |
| 土地 | 2,987,500 | 0 | 0 | 2,987,500 | 0 | 2,987,500 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 出資金 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 長期前払費用 | 31,080 | 0 | 0 | 31,080 | 0 | 31,080 |
| 合計 | 83,489,644 | 250,000 | 0 | 83,739,644 | 53,315,689 | 30,423,955 |

4 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の内容は以下の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 計算書類に計上された金額 | 役員及び近親者との取引 |
|--------------|--------------|-------------|
| 短期借入金（貸借対照表） | 755,485 | 755,485 |
| 合計 | 755,485 | 755,485 |

5. 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況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
 - 事業費:管理費=9:1の割合で計上している。

以上

様式例（法第28条第1項「前事業年度の財産目録」）

令和4年度 財産目録
令和5年 3月 31日現在

特定非営利活動法人マルキュー
(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|----------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 現金 | 37,335 | |
| おかやま信用金庫（事業用） | 1,068,218 | |
| おかやま信用金庫（管理用） | 13,801,432 | |
| おかやま信用金庫（積立用） | 1,000 | |
| 売掛金 | 0 | |
| 前渡金 | | |
| 貸金前貸し | 250,000 | |
| 立替金 | -2,660 | |
| 未収入金 | | |
| 訓練等給付費 | 3,899,442 | |
| 有限会社くぼん | 1,100,000 | |
| ㈱アトム | 119,583 | |
| KSプラント | 26,725 | |
| ㈱ミスターサービス | 6,396 | |
| 流動資産合計 | | 20,302,471 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| 建物 | 22,828,087 | |
| 建物付属設備 | 1,636,786 | |
| 構築物 | 804,829 | |
| 機械装置 | 1,706,066 | |
| 車両運搬具 | 342,716 | |
| 什器・備品 | 76,891 | |
| 土地 | 2,987,500 | |
| 有形固定資産計 | 30,382,875 | |
| (2) 投資その他の資産 | | |
| 出資金（おかやま信用金庫） | 10,000 | |
| 長期前払費用（保証料） | 31,080 | |
| 投資その他の資産計 | 41,080 | |
| 固定資産合計 | | 30,423,955 |
| 資産合計 | | 50,726,426 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 買掛金 | 0 | |
| 短期借入金 | | |
| 岡崎秀昌 | 755,485 | |
| 岡崎三千男 | | |
| 未払金 | | |
| 職員・利用者 | 3,489,680 | |
| 社会保険料 | 488,422 | |
| ロビット | 105,535 | |
| 中国電力 | 133,961 | |
| 福祉ワト 他 | 359,628 | |
| 未払消費税等 | 284,600 | |
| 従業員預り金 | | |
| 源泉所得税 | 84,175 | |
| 住民税 | 68,400 | |
| 電話代 | 6,015 | |
| 流動負債合計 | | 5,775,891 |
| 2. 固定負債 | | |
| 長期借入金 | | |
| おかやま信用金庫 | | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 5,775,891 |
| 正味財産 | | 44,950,535 |

前事業年度の年間役員名簿
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

[特定非営利活動法人マルキュー]

| 役職名 | 氏名 | 住所又は居所 | 就任期間 | 報酬を受けた機関 |
|------|-------|--------|-------------------------|----------|
| 理事長 | 岡崎 秀昌 | | 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日 | 無 |
| 副理事長 | 岡崎三千男 | | 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日 | 無 |
| 理事 | 浅越恵美子 | | 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日 | 無 |
| 理事 | 岡崎 雅貴 | | 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日 | 無 |
| 理事 | 森岡 優子 | | 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日 | 無 |
| 監事 | 金谷 賢 | | 自令和4年4月1日 至令和5年3月31日 | 無 |