

2022年度「特定非営利活動に係る事業会計」活動予算書(案)
2022年4月1日から2023年3月31日まで

特定非営利活動法人ポパイ
単位:円

科目	予算額		備考
I 経常収益			
1受取会費			
1)入会金収入	0		
2)正会員受取会費	0		
3)賛助会員受取会費	300,000	300,000	300,000
2受取寄付金			
受取寄付金	100,000	100,000	100,000
3受取助成金等			
1)民間助成金	500,000		
2)国・地方補助金	2,000,000		
3)受取業務委託	500,000	3,000,000	3,000,000
4事業収益			
①障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業			
ア)オリープ(生活介護)			
障害福祉サービス費	103,000,000		
重症心身障害者等受入加算	3,600,000		
利用者実費負担	1,500,000		
利用者実習費	36,000		
送迎代	120,000	108,256,000	
イ)モーヤーク(多機能)			
障害福祉サービス費(就労B)	23,000,000		
障害福祉サービス費(生活介護)	10,000,000		
利用者実費負担	600,000		
利用者実習費	43,200	33,643,200	
ウ)アトリエ・ブルート(生活介護)			
障害福祉サービス費	83,000,000		
重症心身障害者等受入加算	3,400,000		
利用者実費負担	1,080,000		
利用者実習費	28,800		
送迎代	60,000	87,568,800	
エ)居宅介護かんがるーぼけっと			
障害福祉サービス費	18,000,000		
利用者実費負担	60,000	18,060,000	
オ)-1短期入所かんがるーぼけっと			
障害福祉サービス費	20,000,000		
利用者実費負担	1,000,000		
オ)-2日中一時支援事業	0	21,000,000	
カ)-1 MO-YA-CO HOUSE OONO			
グループホーム	57,600,000		
MO-YA-CO HOUSE OONO短期入所	7,200,000		
事業費補助	2,000,000		
運営費補助	4,000,000		
利用者自己負担額	12,000,000	82,800,000	
キ)生活介護非課税事業			
請負作業等	240,000		
物販	1,560,000	1,800,000	
ク)就労継続B型非課税事業			
菓子製造・販売等	9,600,000	9,600,000	362,728,000
②③④相談支援事業			
相談支援事業所tree	15,000,000		
事業補助金	12,000,000		
利用者実費負担	30,000	27,030,000	27,030,000
⑤障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業			
ア)居宅介護かんがるーぼけっと(移動支援)			
移動支援	3,000,000		
利用者自己負担額	60,000		
イ)スィービー(地域活動支援事業所)	6,800,000	9,860,000	9,860,000
⑥まちづくりの推進を図るため及び障害者の自立支援のため、酒類の販売を含む飲料・米穀類・食品・日常雑貨等の販売事業			
商品仕入れ・卸販売等	900,000	900,000	900,000
⑦地域交流事業			
1)ライブイベント等	200,000	200,000	200,000
⑧障害児・者本人と家族の生活を支援する事業			
⑨介護保険法に基づく居宅サービス事業			
居宅介護かんがるーぼけっと			
介護サービス費	0		
利用者自己負担額	0	0	0
⑩介護保険法に基づく居宅介護支援事業			
⑪介護保険法に基づく介護予防サービス事業			
⑫介護保険法に基づく第一号訪問事業			
⑬児童福祉法に基づく障害児通所支援事業			
⑭児童福祉法に基づく放課後児童健全育成事業			
⑮道路交差点78条2号に基づく福祉有償運送事業			
⑯その他目的を達成するために必要な事業			
MO-YA-CO UNIQUE PRODUCT	5,000,000	5,000,000	5,000,000
5その他収益			
1)受取利息	0		
2)雑収入	500,000	500,000	500,000
経常収入合計			409,618,000

II 経常費用		
1 事業費		
① 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業		
ア) 人件費		
理事報酬	2,400,000	
給与(賞与含む)	220,000,000	
法定福利費	18,000,000	
退職金掛金	600,000	
福利厚生費	5,400,000	
送迎委託料	9,000,000	
人件費計	255,400,000	
イ) その他経費		
外注加工費	1,680,000	
旅費交通費	1,500,000	
通信費	3,120,000	
交際費	60,000	
会議費	12,000	
減価償却費	9,000,000	
地代家賃	22,000,000	
リース料	7,500,000	
保険料	50,000	
修繕費	2,000,000	
水道光熱費	5,400,000	
消耗品費	5,400,000	
租税公課	50,000	
運賃	120,000	
燃料費	2,100,000	
給食材料費	14,400,000	
研修費	360,000	
広告宣伝費	120,000	
支払手数料	300,000	
諸会費	36,000	
委託料	2,500,000	
新聞図書費	10,000	
雑費	5,400,000	
予備費	2,000,000	
その他経費計	85,118,000	340,518,000
ウ)-1 生活介護非課税事業売上原価		
期首棚卸高	80,000	
当期仕入高	800,000	
期末棚卸高	80,000	
生活介護非課税事業売上原価計	800,000	
ウ)-2 生活介護非課税事業経費		
作業給与	1,080,000	
作業旅費交通費	24,000	
作業通信費	0	
作業消耗品	240,000	
生活介護非課税事業経費計	1,344,000	
エ)-1 就労継続B型非課税事業売上原価		
期首棚卸高	420,000	
当期仕入高	4,800,000	
期末棚卸高	420,000	
就労継続B型非課税事業売上原価計	4,800,000	
エ)-2 就労継続B型非課税事業経費		
作業給与	3,600,000	
作業旅費交通費	60,000	
作業通信費	0	
作業消耗品	300,000	
就労継続B型非課税事業経費計	3,960,000	
非課税事業経費計		10,904,000
②～④ 相談支援事業		
相談支援事業所tree		
⑤ 障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業		
居宅介護かんがるーぼけっと(移動支援)		
⑥ まちづくりの推進を図るため及び障害者の自立支援のため、種類の販売を含む飲料・米穀類・食品・日常雑貨等の販売事業	720,000	720,000
⑦ 地域交流事業	300,000	300,000
⑧ については計画作成を進める		
⑨ 介護保険法に基づく居宅サービス事業		
居宅介護かんがるーぼけっと		
⑩～⑭ については計画作成を進める		
⑯ その他目的を達成するために必要な事業		
MO-YA-CO UNIQUE PRODUCT	5,000,000	5,000,000
事業費計		357,442,000

2管理費				
1)人件費				
理事報酬	6,000,000			
給与	20,000,000			
法定福利費	6,000,000			
福利厚生費	1,000,000			
人件費計	33,000,000			
2)その他経費				
業務委託料	60,000			
旅費交通費	360,000			
通信費	816,000			
交際費	360,000			
会議費	50,000			
減価償却費	3,500,000			
地代家賃	2,000,000			
リース料	1,800,000			
保険料	1,800,000			
修繕費	500,000			
水道光熱費	360,000			
燃料費	360,000			
消耗品費	1,000,000			
租税公課	120,000			
広告宣伝費	1,000,000			
支払手数料	2,000,000			
諸会費	60,000			
新聞図書費	72,000			
研修費	120,000			
雑費	720,000			
支払利息	1,920,000			
法人税等	30,000			
その他経費計	18,948,000			
管理費計		51,948,000		
経常費用計			409,390,000	
当期経常増減額			228,000	
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	
当期正味財産増減額			228,000	
前期繰越正味財産額	93,352,132		102,323,701	
次期繰越正味財産額			102,551,701	

注意事項1

設立の翌事業年度からは、資金収支の部の末尾の部分にある「設立時資金有高」の項目は、「前期繰越収支差額」になります。

注意事項2

設立の翌事業年度からは、正味財産増減の部の「設立時正味財産有高」の項目は、「前期繰越正味財産額」になります。

注意事項3

備考には、決算額の内訳を記載してください。