

決算報告書

第 9 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

特定非営利活動法人 アップ・トゥ・ユウ

福井県小浜市竜前第5号37番地1

令和3年度活動計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
1 正会員受取会費	10,000	
2 賛助会員受取会費	0	
受取会費 計		10,000
2. 受取寄付金		
1 受取寄付金	0	
2 資産受贈益	0	
受取寄付金 計		0
3. 受取助成金等		
1 受取国庫助成金	8,612,666	
2 受取民間助成金	0	
3 受取国庫補助金	4,060,000	
4 受取地方公共団体補助金	0	
受取助成金等 計		12,672,666
4. 事業収益		
1 就労支援事業収入	38,698,859	
2 訓練等給付費等収入	40,587,890	
事業収益 計		79,286,749
5. その他収益		
1 受取利息	388	
2 雑収益	72,246	
その他収益 計		72,634
経常収益 計		92,042,049
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
1 給料手当	41,719,094	
2 退職給付費用	0	
3 法定福利費	5,808,149	
4 福利厚生費	112,442	
人件費 計	47,639,685	
(2) その他経費		
1 売上原価		
a 期首棚卸高	1,573,098	
b 材料費	1,452,234	
合計	3,025,332	
c 期末棚卸高	△ 1,630,252	
売上原価 計	1,395,080	
2 業務委託費	279,070	
3 印刷製本費	20,790	
4 給食費	1,226,869	
5 旅費交通費	16,960	
6 燃料費	1,675,112	
7 通信運搬費	85,870	
8 消耗品費	868,900	
9 器具什器費	185,067	
10 修繕費	795,525	
11 水道光熱費	459,948	
12 賃借料	1,452,261	
13 減価償却費	540,943	
14 保険料	449,860	
15 広告宣伝費	0	

令和3年度活動計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額		
16 租税公課	1,689,800		
17 研修費	12,650		
18 外注加工費	1,771,745		
19 支払手数料	103,777		
20 雑費	293,510		
その他経費 計	13,323,737		
事業費 計		60,963,422	
2. 管理費			
(1) 人件費			
1 給与手当	8,760,584		
2 退職給付費用	0		
3 法定福利費	1,723,938		
4 福利厚生費	302,753		
人件費 計	10,787,275		
(2) その他経費			
1 印刷製本費	126,983		
2 研修費	2,500		
3 旅費交通費	49,510		
4 燃料費	23,760		
5 通信運搬費	405,187		
6 消耗品費	1,580,050		
7 器具什器費	23,921		
8 修繕費	267,520		
9 水道光熱費	184,582		
10 賃借料	1,300,152		
11 減価償却費	2,080,004		
12 保険料	297,085		
13 広告宣伝費	77,000		
14 租税公課	194,350		
15 支払手数料	62,520		
17 業務委託費	2,318,976		
18 雑費	441,622		
19 借入金利息支出	284,933		
その他経費 計	9,720,655		
管理費 計		20,507,930	
経常費用 計			81,471,352
当期経常増減額			10,570,697
III 経常外収益			
経常外収益 計			0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	277,600	277,600	
経常外費用 計			277,600
当期正味財産増減額			10,293,097
前期繰越正味財産額			65,054,035
次期繰越正味財産額			75,347,132

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）によっております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、法人税法に規定する定率法により償却しております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科 目	①受託事業	②門松事業	③菓子事業	④その他	⑤管理部門	事業部門計
1. 事業費						
(1) 人件費						
1 給料手当						
a 利用者	19,084,080	1,230,538	1,557,715			21,872,333
b 職員	16,150,428	1,068,291	2,628,042		8,760,584	28,607,345
給料手当 計	35,234,508	2,298,829	4,185,757	0	8,760,584	50,479,678
2 退職給付費用						0
3 法定福利費	4,907,498	321,604	579,047		1,723,938	7,532,087
4 福利厚生費			112,442		302,753	415,195
人件費 計	40,142,006	2,620,433	4,877,246	0	10,787,275	58,426,960
(2) その他経費						
1 売上原価						
a 期首棚卸高			1,573,098			1,573,098
b 材料費	334,771	657,189	460,274			1,452,234
c 期末棚卸高			△ 1,630,252			△ 1,630,252
売上原価 計	334,771	657,189	403,120			1,395,080
2 燃料費						
a 車両	1,278,040	97,902	184,880		23,760	1,584,582
b その他	114,290					114,290
燃料費 計	1,392,330	97,902	184,880	0	23,760	1,698,872
3 修繕費						
a 車両	508,780		136,298			645,078
b その他	135,047		15,400		267,520	417,967
修繕費 計	643,827	0	151,698	0	267,520	1,063,045
4 印刷製本費		20,790			126,983	147,773
5 給食費	1,226,869					1,226,869
6 旅費交通費	2,350	5,240	9,370		49,510	66,470
7 通信運搬費	27,926	11,088	46,856		405,187	491,057
8 消耗品費	163,703	30,232	674,965		1,580,050	2,448,950
9 器具什器費	59,400		125,667		23,921	208,988
10 水道光熱費		13,904	446,044		184,582	644,530
11 賃借料	134,549	62,600	1,255,112		1,300,152	2,752,413
12 減価償却費	210,075		330,868		2,080,004	2,620,947
13 保険料	402,720		47,140		297,085	746,945
14 広告宣伝費					77,000	77,000
15 租税公課	1,407,520	94,752	187,528		194,350	1,884,150
16 研修費	12,650				2,500	15,150
17 外注加工費	919,942		851,803			1,771,745
18 支払手数料	9,294	629	93,854		62,520	166,297
19 業務委託費			279,070		2,318,976	2,598,046
20 借入金利息支出					284,933	284,933
21 雑費	91,100	69,960	132,450		441,622	735,132
その他経費 計	7,039,026	1,064,286	5,220,425	0	9,720,655	23,044,392
經常費用 計	47,181,032	3,684,719	10,097,671	0	20,507,930	81,471,352

計算書類の注記

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	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	0	52,405,985		52,405,985	1,029,578	51,376,407
構築物	0	6,687,000		6,687,000	185,634	6,501,366
建物付属設備	2,693,086	16,622,965	277,600	19,038,451	2,458,427	16,580,024
車両運搬具	6,203,633			6,203,633	5,929,974	273,659
工具器具備品	2,611,430	1,476,660		4,088,090	2,086,712	2,001,378
投資その他の資産						
出資金	50,000			50,000		50,000
敷金	70,000		70,000	0		0
保証料積立	161,000	19,000	79,000	101,000		101,000
リサイクル預託金	51,190			51,190		51,190
保険積立金	1,948,655	389,731		2,338,386		2,338,386
合計	13,788,994	18,508,356	426,600	31,870,750	10,475,113	21,395,637

4. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金				
役員	1,000,000			1,000,000
設備・整備資金	42,000,000	19,000,000	352,000	60,648,000
合計	43,000,000	19,000,000	352,000	61,648,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
長期借入金		
役員	1,000,000	1,000,000
合計	1,000,000	1,000,000

令和 3 年度 貸借対照表

令和4年3月31日 現在

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	42,048,495		
売掛金	2,327,252		
未収金	6,825,750		
棚卸資産	1,630,252		
前払費用	857,385		
流動資産 合計		53,689,134	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	51,376,407		
構築物	6,501,366		
車両運搬具	273,659		
工具器具備品	2,001,378		
土地	13,000,000		
建物附属設備	16,580,024		
有形固定資産 計	89,732,834		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産 計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	50,000		
保証料積立	101,000		
リサイクル預託金	51,190		
保険積立金	2,338,386		
投資その他の資産 計	2,540,576		
固定資産 合計		92,273,410	
資産 合計			145,962,544
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	2,808		
未払消費税等	894,600		
未払費用	8,118,099		
旅行積立金	68,000		
預り金	△ 116,095		
流動負債 合計		8,967,412	
2. 固定負債			
長期借入金			
役員	1,000,000		
独立行政法人福祉医療機構	60,648,000		
長期借入金 計	61,648,000		
固定負債 合計		61,648,000	
負債 合計			70,615,412
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		65,054,035	
当期正味財産増減額		10,293,097	
正味財産 合計			75,347,132
負債及び正味財産 合計			145,962,544

令和3年度財産目録

令和4年3月31日 現在

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	46,442	
小浜信用金庫普通預金	22,146,523	
福井銀行普通預金	11,423,067	
設備等整備積立	8,432,463	
現金預金 計	42,048,495	
売掛金		
就労支援事業売掛金	2,327,252	
未収金		
研修会負担金		
訓練等給付費未収金	6,751,590	
利用者負担金	74,160	
未収金 計	6,825,750	
棚卸資産		
半製品	1,630,252	
前払費用		
未経過火災保険料	857,385	
流動資産 合計		53,689,134
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
社屋	40,312,173	
倉庫	10,348,590	
喫煙室(倉庫隣接)	715,644	
建物 計	51,376,407	
構築物		
外溝舗装工事	6,318,542	
駐車場ライン	182,824	
構築物 計	6,501,366	
車両運搬具		
トヨタハイエース	1	
ホンダアクティブバン	1	
日産バネットバン	1	
ライトエースバン	117,927	
ステップワゴン	155,728	
ライトエース	1	
車両運搬具 計	273,659	
工具器具備品		
バキュームクリーナー	17,905	
冷凍冷蔵庫	21,906	
エアコン	17,721	
電機乾燥機	15,911	
三菱エアコン	28,618	
清掃具オールエイ イノバーター	24,488	
清掃具オールエイ イノバーター-2	36,768	
パソコン	18,954	
芝刈機	114,464	
スチームコンベクション	265,126	
卓上ミキサー	56,972	
コントロールエットバキュームクリーナー	92,945	
看板	138,425	
エアコン(2階資料室)	628,399	
防犯カメラ	419,467	
ノートパソコン	103,309	

令和3年度 財産目録

令和4年3月31日 現在

特定非営利活動法人アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額	
工具器具備品 計	2,001,378	
土地	13,000,000	
建物付属設備		
給排水〔水洗〕設備	457,897	
電気設備工事 (社屋)	4,376,715	
電気設備工事 (倉庫)	709,502	
空調工事	3,985,869	
自動火災報知機	900,977	
給排水衛生設備工事 (社屋)	5,248,205	
給排水衛生設備工事 (倉庫)	315,285	
入口屋根テラス	585,574	
建物付属設備 計	16,580,024	
有形固定資産 計	89,732,834	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産 計	0	
(3) 投資その他の資産		
出資金		
小浜信用金庫	50,000	
保証料積立		
平田不動産保証料積立	101,000	
リサイクル預託金		
福井44や230		
福井400す2935	6,380	
福井480く4030	8,650	
福井400そ8562	9,830	
福井400た1830	8,250	
福井501て6690	13,440	
ライトエース	4,640	
リサイクル預託金 計	51,190	
保険積立金		
オリックス保険	2,338,386	
投資その他の資産 計	2,540,576	
固定資産 合計		92,273,410
資産 合計		145,962,544
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
事業費買掛金	2,808	
未払消費税等		
当期確定分未払消費税	894,600	
未払費用		
事業費未払費用	5,038,050	
管理費未払費用	3,080,049	
未払費用 計	8,118,099	
旅行積立金	68,000	
預り金	△ 116,095	
流動負債 合計		8,967,412
2. 固定負債		
長期借入金		
役員	1,000,000	
独立行政法人福祉医療機構	60,648,000	
長期借入金 計	61,648,000	
固定負債 合計		61,648,000
負債 合計		70,615,412
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	65,054,035	
当期正味財産増減額	10,293,097	
正味財産 合計		75,347,132
負債及び正味財産 合計		145,962,544