

決算報告書

第 10 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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4年度活動計算書

自 令和4年4月1日 至 令和5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	9,497,266	
2 受取民間助成金	1,190,000	
3 受取国庫補助金		
4 受取地方公共団体補助金	500,000	
受取助成金等 計		11,187,266
4. 事業収益		
1 就労支援事業収入	42,022,648	
2 訓練等給付費等収入	47,431,720	
3 処遇改善臨時特例交付金	396,686	
事業収益 計		89,851,054
5. その他収益		
1 受取利息	390	
2 雑収益	71,662	
その他収益 計		72,052
経常収益 計		101,120,372
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
1 給料手当	47,380,359	
2 退職給付費用	0	
3 法定福利費	6,403,408	
4 福利厚生費	121,220	
人件費 計	53,904,987	
(2) その他経費		
1 売上原価		
a 期首棚卸高	1,630,252	
b 材料費	1,731,980	
合計	3,362,232	
c 期末棚卸高	△ 1,580,101	
売上原価 計	1,782,131	
2 業務委託費	0	
3 印刷製本費	20,790	
4 給食費	1,304,012	
5 旅費交通費	23,300	
6 燃料費	1,810,605	
7 通信運搬費	107,004	
8 消耗品費	1,275,778	
9 器具什器費	243,430	
10 修繕費	1,115,055	
11 水道光熱費	538,327	
12 賃借料	203,848	
13 減価償却費	2,393,862	
14 保険料	531,430	

令和4年度活動計算書

自 令和4年4月1日 至 令和5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		
15 広告宣伝費	0		
16 租税公課	1,818,900		
17 研修費	50,330		
18 外注加工費	1,165,009		
19 支払手数料	654,056		
20 雑費	279,816		
その他経費 計	15,317,683		
事業費 計		69,222,670	
2. 管理費			
(1) 人件費			
1 給与手当	9,628,437		
2 退職給付費用	0		
3 法定福利費	2,034,608		
4 福利厚生費	313,433		
人件費 計	11,976,478		
(2) その他経費			
1 印刷製本費	92,107		
2 研修費	15,020		
3 旅費交通費	50,092		
4 燃料車輛費	48,180		
5 通信運搬費	273,317		
6 消耗品費	95,226		
7 器具什器費	99,440		
8 修繕費	0		
9 水道光熱費	261,656		
10 賃借料	1,100,172		
11 減価償却費	4,775,204		
12 保険料	498,790		
13 広告宣伝費	0		
14 租税公課	△ 88,400		
15 支払手数料	57,884		
17 業務委託費	1,725,475		
18 雑費	291,820		
19 借入金利息支出	325,512		
その他経費 計	9,621,495		
管理費 計		21,597,973	
経常費用 計			90,820,643
当期経常増減額			10,299,729
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	49,999	49,999	49,999
経常外費用 計			
Ⅳ 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
雑損失	7,554	7,554	
経常外費用 計			7,554
税引前当期正味財産増減額			10,342,174
法人税、住民税及び事業税			362
当期正味財産増減額			10,341,812
前期繰越正味財産額			75,347,132
次期繰越正味財産額			85,688,944

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	22,651,400	1,160,044	1,016,158			24,827,602
b 職員	18,233,966	1,257,605	3,061,186		9,628,437	32,181,194
給料手当 計	40,885,366	2,417,649	4,077,344	0	9,628,437	57,008,796
2 退職給付費用						0
3 法定福利費	5,524,832	325,812	552,764		2,034,608	8,438,016
4 福利厚生費	121,220		0		313,433	434,653
人件費 計	46,531,418	2,743,461	4,630,108	0	11,976,478	65,881,465
(2) その他経費						
1 売上原価						
a 期首棚卸高			1,630,252			1,630,252
b 材料費	476,178	589,284	666,518			1,731,980
c 期末棚卸高			△ 1,580,101			△ 1,580,101
売上原価 計	476,178	589,284	716,669			1,782,131
2 燃料費						
a 車両	1,412,416	65,086	160,524		48,180	1,686,206
b その他	172,579					172,579
燃料費 計	1,584,995	65,086	160,524	0	48,180	1,858,785
3 修繕費						
a 車両	836,480					836,480
b その他	265,276		13,299			278,575
修繕費 計	1,101,756	0	13,299	0	0	1,115,055
4 印刷製本費		20,790			92,107	112,897
5 給食費	1,304,012					1,304,012
6 旅費交通費	18,060	5,240			50,092	73,392
7 通信運搬費	18,692	12,126	76,186		273,317	380,321
8 消耗品費	571,172	58,791	645,815		95,226	1,371,004
9 器具什器費	228,580	14,850			99,440	342,870
10 水道光熱費			538,327		261,656	799,983
11 賃借料	106,722	46,200	50,926		1,100,172	1,304,020
12 減価償却費	2,149,112		244,750		4,775,204	7,169,066
13 保険料	487,050		44,380		498,790	1,030,220
14 広告宣伝費						0
15 租税公課	1,512,744	89,206	216,950		△ 88,400	1,730,500
16 研修費	40,330		10,000		15,020	65,350
17 外注加工費	511,692		653,317			1,165,009
18 支払手数料	11,249	1,053	641,754		57,884	711,940
19 業務委託費					1,725,475	1,725,475
20 借入金利息支出					325,512	325,512
21 雑費	172,026	73,250	34,540		291,820	571,636
その他経費 計	10,294,370	975,876	4,047,437	0	9,621,495	24,939,178
經常費用 計	56,825,788	3,719,337	8,677,545	0	21,597,973	90,820,643

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	52,405,985			52,405,985	3,509,183	48,896,802
構築物	6,687,000			6,687,000	633,663	6,053,337
建物付属設備	18,120,051			18,120,051	2,815,548	15,304,503
車両運搬具	6,203,633	7,165,670	266,175	13,103,128	7,808,776	5,294,352
工具器具備品	4,088,090	434,500		4,522,590	2,907,647	1,614,943
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	101,000	12,000		113,000		113,000
リサイクル預託金	51,190	20,700	6,380	65,510		65,510
保険積立金	2,338,386	389,731		2,728,117		2,728,117
合計	90,115,335	8,022,601	342,555	97,795,381	17,674,817	80,120,564

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	60,648,000		3,192,000	57,456,000
合計	61,648,000	0	3,192,000	58,456,000

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 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	46,893,996		
売掛金	3,613,908		
未収金	8,667,670		
棚卸資産	1,580,101		
前払費用	666,855		
流動資産 合計		61,422,530	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	48,896,802		
構築物	6,053,337		
車両運搬具	5,294,352		
工具器具備品	1,614,943		
土地	13,000,000		
建物附属設備	15,304,503		
有形固定資産 計	90,163,937		
(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	113,000		
リサイクル預託金	65,510		
保険積立金	2,728,117		
投資その他の資産 計	2,956,627		
固定資産 合計		93,120,564	
資産 合計			154,543,094
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	297,310		
未払消費税等	925,900		
未払費用	9,320,407		
旅行積立金	0		
預り金	△ 145,467		
流動負債 合計		10,398,150	
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	57,456,000		
長期借入金 計	58,456,000		
固定負債 合計		58,456,000	
負債 合計			68,854,150
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		75,347,132	
当期正味財産増減額		10,341,812	
正味財産 合計			85,688,944
負債及び正味財産 合計			154,543,094

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	23,811	
小浜信用金庫普通預金	21,117,791	
福井銀行普通預金	17,319,860	
設備等整備積立	8,432,534	
現金預金 計	46,893,996	
売掛金		
就労支援事業売掛金	3,613,908	
未収金		
研修会負担金		
訓練等給付費未収金	8,568,550	
利用者負担金	99,120	
未収金 計	8,667,670	
棚卸資産		
半製品	1,580,101	
前払費用		
未経過火災保険料	666,855	
流動資産 合計		61,422,530
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
社屋	38,588,905	
倉庫	9,635,323	
喫煙室 (倉庫隣接)	672,574	
建物 計	48,896,802	
構築物		
外溝舗装工事	5,883,042	
駐車場ライン	170,295	
構築物 計	6,053,337	
車両運搬具		
ホンダアクティバン	1	
日産バネットバン	1	
ライトエースバン	1	
ステップワゴン	77,631	
ライトエース	1	
キャンタートラック	2,085,888	
ハイエース	3,130,829	
車両運搬具 計	5,294,352	
工具器具備品		
バキュームクリーナー	8,954	
冷凍冷蔵庫	1	
エアコン	1	
電機乾燥機	1	
三菱エアコン	14,267	
清掃具オールウェイ イノバーター	12,208	
清掃具オールウェイ イノバーター2	24,488	
パソコン	1	
芝刈機	91,572	
スチームコンベクション	159,076	
卓上ミキサー	34,184	
コントルエットバキュームクリーナー	74,356	
看板	46,096	
エアコン (2階資料室)	419,143	
防犯カメラ	251,681	
ノートパソコン	51,655	
オーレックブルモア (草刈機押し型)	427,259	

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アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位:円)

科 目	金 額	
工具器具備品 計	1,614,943	
土地	13,000,000	
建物付属設備		
給排水〔水洗〕設備	392,418	
電気設備工事(社屋)	4,075,054	
電気設備工事(倉庫)	660,601	
空調工事	3,668,785	
自動火災報知機	782,167	
給排水衛生設備工事(社屋)	4,886,478	
給排水衛生設備工事(倉庫)	293,555	
入口屋根テラス	545,445	
建物付属設備 計	15,304,503	
有形固定資産 計	90,163,937	
(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	113,000	
リサイクル預託金		
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	
キャンタートラック	8,830	
ハイエース	11,870	
リサイクル預託金 計	65,510	
保険積立金		
オリックス保険	2,728,117	
投資その他の資産 計	2,956,627	
固定資産 合計		93,120,564
資産 合計		154,543,094
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
事業費買掛金	297,310	
未払消費税等		
当期確定分未払消費税	925,900	
未払費用		
事業費未払費用	5,809,060	
管理費未払費用	3,511,347	
未払費用 計	9,320,407	
旅行積立金	0	
預り金	△ 145,467	
流動負債 合計		10,398,150
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	57,456,000	
長期借入金 計	58,456,000	
固定負債 合計		58,456,000
負債 合計		68,854,150
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	75,347,132	
当期正味財産増減額	10,341,812	
正味財産 合計		85,688,944
負債及び正味財産 合計		154,543,094