

第 12 期 決 算 報 告 書

令和 2年 4月 1日 から

令和 3年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 やさか風の里

特定非営利活動に係る事業活動計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

科目	収益事業	非収益事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0	28,000	28,000
賛助会員受取会費	0	0	0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
資産受増贈益	0	0	0
3. 受取助成金等			
施設設備補助金	0	407,000	407,000
経常経費補助金	350,000	0	350,000
4. 事業収益			
就労支援事業収益			
菓子製造事業収益	491,203	0	491,203
野菜製造事業収益	0	0	0
トイレ清掃事業収益	362,623	0	362,623
内職委託事業収益	2,054,872	0	2,054,872
アルミ缶収集事業収益	23,650	0	23,650
福祉事業収益			
自立支援事業収益	26,301,800	0	26,301,800
受託事業収益	0	0	0
日中一時支援事業収益	0	0	0
5. その他収益			
受取利息	0	0	0
雑収入	182	0	182
経常収益計	29,584,330	435,000	30,019,330
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
職員俸給	14,079,808	0	14,079,808
職員諸手当	2,699,934	0	2,699,934
ボランティア給与	20,000	0	20,000
法定福利費	1,750,632	0	1,750,632
福利厚生費	3,128	0	3,128
人件費計	18,553,502	0	18,553,502
(2) 就労支援事業経費			
期首材料棚卸高	154,566	0	154,566
材料仕入高	265,784	0	265,784
期末材料棚卸高	△ 212,009	0	△ 212,009
労務費			
利用者工賃	2,437,946	0	2,437,946
外注加工費	0	0	0
経費			
旅費交通費	0	0	0
器具什器費	0	0	0
消耗品費	30,645	0	30,645
水道光熱費	242,616	0	242,616
燃料費	0	0	0
修繕費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
損害保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	200	0	200
雑費	0	0	0
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
期首製品棚卸高	12,600	0	12,600
製品仕入高	0	0	0
期末製品棚卸高	0	0	0
就労支援事業経費計	2,932,348	0	2,932,348

(3) その他経費			
保健衛生費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	114,802	0	114,802
水道光熱費	237,089	0	237,089
燃料費	925,566	0	925,566
消耗品費	279,531	0	279,531
器具什器費	0	0	0
修繕費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
損害保険料	0	0	0
賃借料	2,044,326	0	2,044,326
葬祭費	0	0	0
車輛費	2,400	0	2,400
旅費交通費	0	0	0
雑費	14,362	0	14,362
その他経費計	3,618,076	0	3,618,076
事業費計	25,103,926	0	25,103,926
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
旅費交通費	3,000	0	3,000
研修費	3,000	0	3,000
消耗品費	383,068	0	383,068
器具什器費	373,340	0	373,340
印刷製本費	82,401	0	82,401
水道光熱費	38,629	0	38,629
修繕費	0	0	0
通信運搬費	365,946	0	365,946
会議費	12,202	0	12,202
広報費	3,960	0	3,960
業務委託費	171,600	0	171,600
手数料	48,290	0	48,290
損害保険料	684,588	0	684,588
賃借料	672,423	0	672,423
減価償却費	4,095,660	0	4,095,660
租税公課	5,650	0	5,650
車輛費	0	0	0
接待交際費	0	0	0
保守修繕費	249,568	0	249,568
借入金利息	270,654	0	270,654
雑費	326,450	0	326,450
その他経費計	7,790,429	0	7,790,429
管理費計	7,790,429	0	7,790,429
経常費用計	32,894,355	0	32,894,355
当期経常増減額	△ 3,310,025	435,000	△ 2,875,025
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額	△ 3,310,025	435,000	△ 2,875,025
法人税、住民税及び事業税	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	△ 3,391,025	435,000	△ 2,956,025
前期繰越正味財産額	49,670,751	0	49,670,751
次期繰越正味財産額	46,279,726	435,000	46,714,726

貸借対照表

令和 3年 3月 31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	1,387,771	
未収金	4,235,600	
前払金	137,960	
仮払金	8,639	
商品・製品	0	
仕掛品	0	
原材料	212,009	
流動資産合計		5,981,979
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	50,217,895	
減価償却累計額	△ 10,435,032	
建物附属設備	15,409,612	
減価償却累計額	△ 7,488,705	
構築物	4,327,962	
減価償却累計額	△ 2,231,249	
工具及び備品	1,153,400	
減価償却累計額	△ 320,424	
土地	3,000,000	
有形固定資産計	53,633,459	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	74,068	
リース資産	680,400	
無形固定資産計	754,468	
(3) 投資その他の資産		
設備等整備積立預金	1,250,000	
長期前払費用	25,000	
投資その他の資産計	1,275,000	
固定資産合計		55,662,927
資産合計		61,644,906
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,284,380	
未払法人税等	81,000	
預り金	0	

流動負債合計		1,365,380	
2. 固定負債			
リース債務	388,800		
設備資金借入金	13,176,000		
固定負債合計		13,564,800	
負債合計			14,930,180
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産	49,670,751		
当期正味財産増減額	△ 2,956,025	46,714,726	
正味財産合計			46,714,726
負債及び正味財産合計			61,644,906

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法又は旧定率法で償却をしています。
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については法人税法の規定に基づく旧定率法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備、構築物については定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	就労支援 事業費	福祉事業費 就労支援基礎型	福祉事業費 生活介護	日中一時事業	事業部門計	管理部門 本部会計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費					0	28,000		28,000
2. 受取寄付金					0			0
3. 受取助成金等		529,900	227,100		757,000			757,000
4. 事業収益	2,932,348	15,421,610	10,880,290		29,234,148			29,234,148
5. その他収益		180			180			182
経常収益計	2,932,348	15,951,690	11,107,390	0	29,991,328	28,002	0	30,019,330
II 経常費用								
(1) 人件費								
職員俸給		7,505,439	6,574,369		14,079,808			14,079,808
職員諸手当		1,220,118	1,479,816		2,699,934			2,699,934
法定福利費		1,084,299	666,333		1,750,632			1,750,632
福利厚生費		3,128			3,128			3,128
ボランティア給与 利用者資金		20,000			20,000			20,000
人件費計	0	9,832,984	8,720,518	0	18,553,502	0	0	18,553,502
(2) 売上原価								
期首材料棚卸高	154,566				154,566			154,566
材料仕入高	265,784				265,784			265,784
期末材料棚卸高	△ 212,009				△ 212,009			△ 212,009
労務費	2,437,946				2,437,946			2,437,946
外注加工費	0				0			0
経費	273,461				273,461			273,461
期首仕掛品棚卸高	0				0			0
期末仕掛品棚卸高	0				0			0
期首製品棚卸高	12,600				12,600			12,600
製品仕入高	0				0			0
期末製品棚卸高	0				0			0
売上原価計	2,932,348	0	0	0	2,932,348	0	0	2,932,348
(2) その他経費								
保健衛生費					0			0
被服費					0			0
教育娯楽費		78,776	36,026		114,802			114,802
研修費					0		3,000	3,000
消耗品費		195,672	83,859		279,531		383,068	662,599
器具什器費					0		373,340	373,340
印刷製本費					0		82,401	82,401
旅費交通費					0		3,000	3,000
水道光熱費		167,809	69,280		237,089		38,629	275,718
燃料費		647,896	277,670		925,566			925,566
修繕費					0			0
通信運搬費					0		365,946	365,946
会議費					0	12,202		12,202
広報費					0		3,960	3,960
業務委託費					0		171,600	171,600
手数料					0		48,290	48,290
損害保険料					0		684,588	684,588
賃借料		1,431,026	613,300		2,044,326		672,423	2,716,749
減価償却費					0		4,095,660	4,095,660
租税公課					0		5,650	5,650
車輦費		1,680	720		2,400			2,400
接待交際費					0			0
葬祭費					0			0
保守修繕費					0		249,568	249,568
借入金利息					0		270,654	270,654
雑費		10,053	4,309		14,362		326,450	340,812
その他経費計	0	2,532,912	1,085,164	0	3,618,076	12,202	7,778,227	11,408,595
経常費用計	2,932,348	12,365,896	9,805,682	0	25,103,926	12,202	7,778,227	32,894,355
当期経常増減額	0	3,585,694	1,301,708	0	4,887,402	15,800	△ 7,778,227	△ 2,875,025

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

内容	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	49,420,152	797,743		50,217,895	△ 10,435,032	39,782,863
建物附属設備	14,144,612	1,265,000		15,409,612	△ 7,488,705	7,920,907
構築物	4,327,962			4,327,962	△ 2,231,249	2,096,713
器具及び備品	205,200	948,200		1,153,400	△ 320,424	832,976
土地	3,000,000			3,000,000		3,000,000
合計	71,097,926	3,010,943	0	74,108,869	△ 20,475,410	53,633,459

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

内容	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
設備資金借入金	11,823,000	2,760,000	1,407,000	13,176,000

財産目録

令和 3年 3月 31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	63,171	
中国労働銀行 浜田支店	0	
日本海信用金庫 長沢支店	1,324,600	
ゆうちょ銀行	0	
未収金		
島根県国民健康保険団体連合会	4,080,590	
浜田市	78,250	
浜田工業	64,072	
その他	12,688	
前払金		
アルソック 機械器備料	14,300	
リコージャパン PCセキュリティー料	55,350	
リコージャパン PCセキュリティー保守料	68,310	
仮払金		
浜田税務署 還付未済金	8,639	
棚卸資産		
菓子製造事業 仕掛品	0	
菓子製造事業 商品・製品	0	
菓子製造事業 原材料	212,009	
流動資産合計		5,981,979
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
多機能型事業所建築工事	43,514,407	
多機能型事業所設計料他	3,146,726	
物干し場改修工事	1,163,450	
物置新設工事	1,595,569	
コーティング施工費	797,743	
減価償却累計額	△ 10,435,632	
建物附属設備		
給排水・衛生・ガス設備	6,552,075	
空調換気設備	3,387,677	
電気・照明設備	1,999,387	
消防設備	1,454,492	
電気設備工事	750,981	
作業場 間仕切り増設工事	1,265,000	
減価償却累計額	△ 7,488,705	
構築物		
外構工事(フェンス、舗装他)	4,327,962	
減価償却累計額	△ 2,231,249	
工具及び備品		
Q L会計ソフト	205,200	
A I体温検知カメラ	407,000	
飲料缶圧縮機	541,200	
減価償却累計額	△ 320,424	
土地		
浜田市弥栄町木部賀イ522番2	3,000,000	
有形固定資産計		53,633,459
(1) 無形固定資産		
水道施設利用権	74,068	
リース資産	680,400	
無形固定資産計		754,468
(2) 投資その他の資産		
設備等整備積立預金		
中国労働銀行 浜田支店	1,250,000	
長期前払費用		
排水事業受益者分担金	25,000	
投資その他の資産計		1,275,000
固定資産合計		55,662,927
資産合計		61,644,906
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
労務費 利用者工賃	867,379	
厚生労働省 社会保険料	123,094	
車両リース料	123,660	
トヨタファイナンス ガソリン代	72,494	
エバーグリーン 電気代	28,562	
その他	69,191	
未払法人税等		
島根県西部県民センター	21,000	
浜田市	60,000	
預り金		
源泉所得税	0	
社会保険料	0	
流動負債合計		1,365,380
2. 固定負債		
リース債務		
リコーリース ソフトウェア	388,800	
設備資金借入金		
日本海信用金庫 長沢支店	11,846,000	
浜田市	1,330,000	
固定負債合計		13,564,800
負債合計		14,930,180
正味財産合計		46,714,726