

平成31年度(令和1年度)事業報告書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

特定非営利活動法人やまびこ福祉会

1、事業の成果

平成31年度は、特定非営利活動法人やまびこ福祉会定款第4条ならびに第5条に係る活動で、多機能型事業として、就労継続支援B型事業、生活介護事業、日中一時支援事業の3事業で活動しました。

就労継続支援B型では、登録利用者12人、その内一日平均利用者数は約7人となっています。

生活介護事業、日中一時支援事業では、利用者各3人となっています。

安定した事業運営のためにも、生活介護事業に力を入れていきたいと思っています。

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

事業名 (定款に記載した事業)	事業内容	実施日時	実施場所	従業者の人数	受益対象者の範囲及び人数	事業費の金額 (単位：千円)
障害者総合支援法の基づく障害者福祉サービスの事業 (定款第2章第5条)	障害者支援事業	平成31年4月1日～令和2年3月31日	東広島市西条町	5	5	13,931,485

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載 した事業)	事業内容	実施 日時	実施 場所	従業者の 人数	事業費の金額
なし					

法人名: 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

活動計算書

平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0		
賛助会員受取会費	0	0	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0		
資産受贈益	0		
施設等受入評価益	0	0	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	0		
受取国庫補助金	0	0	
4. 事業収益			
A事業収益	13,772,987		
B事業収益	0		
C自治体受託事業収益	0	13,772,987	
5. その他収益			
受取利息	8		
雑収益	5,027	5,035	
経常収益計			13,778,022
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	7,131,439		
法定福利費	712,706		
人件費計	7,844,145		
(2)その他経費			
売上原価			
広告宣伝費			
会議費			
通信交通費	114,101		
消耗品費	83,800		
外注実習費			
支払報酬料			
リース料			
車両費	635,584		
地代家賃	2,256,000		
福利厚生費	40,143		
減価償却費	1,593,438		
修繕費	164,500		
水道光熱費	271,560		
租税公課	30,500		
支払手数料	376,150		
交際費	8,640		
保険料	291,820		
支払利息	63,734		
雑費	86,289		
法人税・住民税及び事業税	71,081		
その他経費計	6,087,340		
事業費計		13,931,485	
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当			
法定福利費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
通信交通費			
消耗品費			
外注実習費			
支払報酬料			
リース料			
車両費			
地代家賃			
福利厚生費			
減価償却費			
修繕費			
水道光熱費			
租税公課			
支払手数料			
交際費			
保険料			
支払利息			
雑費			
法人税・住民税及び事業税			
その他経費計	0		
管理費計		0	
経常費用計			13,931,485
当期正味財産増減額			△ 153,463
前期繰越正味財産額			3,722,199
次期繰越正味財産額			3,568,736

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

貸借対照表

令和2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	1,102,534	
棚卸資産	0	
その他流動資産	3,393,738	
流動資産合計		4,496,272
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
附属設備	0	
車両運搬具	2,986,130	
工具器具備品	85,585	
有形固定資産計	3,071,715	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	174,000	
投資その他の資産計	174,000	
固定資産合計		3,245,715
資産合計		7,741,987
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	0	
未払金	586,121	
未払費用	121,760	
未払法人税等	71,000	
預り金	10,970	
流動負債合計		789,851
2. 固定負債		
長期借入金	2,978,600	
長期未払金	404,800	
固定負債合計		3,383,400
負債合計		4,173,251
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		3,722,199
当期正味財産増減額		△ 153,463
正味財産合計		3,568,736
負債及び正味財産合計		7,741,987

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 2011年11月20日一部改正 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で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	A事業	B事業	C事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0		0
2. 受取寄付金				0		0
3. 受取助成金等	0			0		0
4. 事業収益	13,772,987			13,772,987		13,772,987
5. その他収益	5,035			5,035		5,035
経常収益計	13,778,022	0	0	13,778,022	0	13,778,022
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	7,131,439			7,131,439		7,131,439
法定福利費	712,706			712,706		712,706
人件費計	7,844,145	0	0	7,844,145	0	7,844,145
(2) その他経費						
売上原価	0			0		0
広告宣伝費	0			0		0
会議費	0			0		0
通信交通費	114,101			114,101		114,101
消耗品費	83,800			83,800		83,800
外注実習費	0			0		0
支払報酬料	0			0		0
リース料	0			0		0
車両費	635,584			635,584		635,584
地代家賃	2,256,000			2,256,000		2,256,000
福利厚生費	40,143			40,143		40,143
減価償却費	1,593,438			1,593,438		1,593,438
修繕費	164,500			164,500		164,500
水道光熱費	271,560			271,560		271,560
租税公課	30,500			30,500		30,500
支払手数料	376,150			376,150		376,150
交際費	8,640			8,640		8,640
保険料	291,820			291,820		291,820
支払利息	63,734			63,734		63,734
雑費	86,289			86,289		86,289
法人税・住民税及び事業税	71,081			71,081		71,081
その他経費計	6,087,340	0	0	6,087,340	0	6,087,340
経常費用計	13,931,485	0	0	13,931,485	0	13,931,485
当期経常増減額	△ 153,463	0	0	△ 153,463	0	△ 153,463

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は()円ですが、そのうち()円は〇〇援助事業と〇〇基金事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は()円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
				0	
				0	
				0	
				0	
合 計	0	0	0	0	

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

資 産 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						
附属設備	0			0		0
車両運搬具	6,384,006	294,860	1	6,678,865	△ 3,692,735	2,986,130
工具器具備品	337,000			337,000	△ 251,415	85,585
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金		174,000		174,000		174,000
合 計	6,721,006	468,860	1	7,189,865	0	3,245,715

7. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

借 入 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	3,835,400		856,800	2,978,600

8. 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は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
短期貸付金	804,328	804,328
	804,328	804,328

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

財産目録

令和2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	436,005		
小口現金	0		
呉信用金庫	508,222		
呉信用金庫	158,307		
売掛金	2,347,179		
棚卸資産			
商品	0		
その他流動資産			
前払費用	242,231		
短期貸付金	804,328		
流動資産合計		4,496,272	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
附属設備	0		
車両運搬具	2,986,130		
工具器具備品	85,585		
(2)無形固定資産			
(3)投資その他の資産			
敷金	174,000		
固定資産合計		3,245,715	
資産合計			7,741,987
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	586,121		
未払費用	121,760		
未払法人税等	71,000		
預り金	10,970		
流動負債合計		789,851	
2. 固定負債			
長期借入金	2,978,600		
長期未払金	404,800		
固定負債合計		3,383,400	
負債合計			4,173,251
正味財産			3,568,736