

平成30年度事業報告書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

NPO法人 サポートイルカ

1 事業の成果

生活介護の廃止を行ったが、就労継続支援Bの利用契約者の増加が昨年に続きあった。就労継続支援B型事業として喫茶カフェメントはメニューの変更を季節のメニューからだし汁にこだわったうどんに変更した。また、利用者の作業としてピーナッツブリドル、パウンドケーキの製造販売を行った。

また、12月には地域の方と合同でクリスマス会を催し地域の交流を行っている。新規の事業として相談支援事業を開始した。また、平成29年度社会福祉施設等施設整備事業を実施し、平成31年4月1日より共同生活援助を開始予定とした。

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	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額 (千円)
就労継続支援B型	喫茶カフェメント営業	毎週月～金	米子市新山	5名	利用者10名程度	11,920
	自家野菜栽培(農業)	毎週月～金	米子市新山	5名	利用者10名程度	
	公園墓地の清掃受託 民間企業受託作業	毎週月～金	米子市新山	5名	利用者10名程度	
生活介護	自社の清掃等補助業務、自主作品作成作業	毎週月～金	米子市新山	5名	利用者5名程度	

(2) その他の事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額 (千円)
	なし				

(備考)

- 2の(1)については、事業毎に事業名、事業内容、実施日時、実施場所、従事者の人数、受益対象者の範囲及び人数並びに支出額をそれぞれ記載する。
- 2の(1)のうち、「受益対象者の範囲及び人数」の欄には、具体的な受益対象者及び人数を記載する。
- 2の(2)については、事業毎に事業名、事業内容、実施日時、実施場所、従事者の人数及び支出額をそれぞれ記載する。
- 2の(2)については、定款上「その他の事業」に関する事項を定めている場合は、当該事業年度に実施しなかった場合も「実施しなかった」旨を記載する。

第9期  
決算報告書

平成30年4月1日 ～ 平成31年3月31日

目次

1. 活動計算書
2. 貸借対照表
3. 計算書類の注記
4. 財産目録
5. 固定資産減価償却内訳明細書
6. 就労支援事業別事業活動明細書

活動計算書

平成30年4月1日 から平成31年3月31日 まで

NPO法人 サポートイルカ

(単位：円)

科 目	特定非営利活動に係る事業		合 計
	就労継続支援事業	生活介護事業	
I 経常収益			
1. 受取寄付金			
受取寄付金	10,000		10,000
2. 受取助成金等			
訓練等給付費収入	40,217,730	8,167,411	48,385,141
受取地方公共団体補助金	285,000		285,000
上限管理収入	46,237		46,237
3. 事業収益			
飲食店売上	8,319,513		8,319,513
受託作業収入	699,080		699,080
上限管理収入	240,038		240,038
4. その他収益			
受取利息	11		11
雑収益	4,904,557		4,904,557
経常収益計	54,722,166	8,167,411	62,889,577
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
利用者工賃	6,383,710	540,054	6,923,764
人件費計	6,383,710	540,054	6,923,764
(2) その他経費			
食材費	3,897,002		3,897,002
水道光熱費	350,990		350,990
消耗品費	748,352		748,352
その他経費計	4,996,344	0	4,996,344
事業費計	11,380,054	540,054	11,920,108
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	21,614,924	4,227,883	25,842,807
雑給	611,409	119,591	731,000
法定福利費	2,737,362	519,076	3,256,438
通勤費	107,349	20,356	127,705
福利厚生費	11,845	1,335	13,180
人件費計	25,082,889	4,888,241	29,971,130
(2) その他経費			
会議費	37,398		37,398
車両費	1,762,882	327,574	2,090,456
通信運搬費	735,683	22,753	758,436
消耗品費	1,519,382	168,820	1,688,202
事務用品費	383,495	42,610	426,105
修繕費	100,440		100,440
水道光熱費	1,323,023	317,427	1,640,450
地代家賃	2,559,900	245,700	2,805,600
減価償却費	2,959,972	542,538	3,502,510
保険料	1,244,042	123,037	1,367,079
諸会費	114,800		114,800
租税公課	9,850		9,850
支払手数料	1,748,239	383,759	2,131,998
支払利息	127,600		127,600
研修費	164,479		164,479
給食費	2,097,346	399,494	2,496,840
接待交際費	356,585		356,585
諸謝金	222,610		222,610
雑費	1,210,331	230,539	1,440,870
その他経費計	18,678,057	2,804,251	21,482,308
管理費計	43,760,946	7,692,492	51,453,438
経常費用計	55,141,000	8,232,546	63,373,546
当期経常増減額	△ 418,834	△ 65,135	△ 483,969
III 経常外収益			
1. その他経常外収益			
国庫補助金収入	34,634,000		34,634,000
経常外収益計	34,634,000		34,634,000
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
建物圧縮損	34,634,000		34,634,000
経常外費用計	34,634,000		34,634,000
税引前当期正味財産増減額	△ 418,834	△ 65,135	△ 483,969
法人税、住民税及び事業税	81,000		81,000
当期正味財産増減額	△ 499,834	△ 65,135	△ 564,969
前期繰越正味財産額			33,246,981
次期繰越正味財産額			32,682,012

貸借対照表

平成31年3月31日現在

NPO法人 サポートイルカ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,124,449		
売掛金	9,526,877		
未収金	3,544,000		
棚卸資産	54,500		
立替金	157,022		
流動資産合計		17,406,848	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	41,725,678		
構築物	903,025		
車両運搬具	587,421		
什器備品	1,065,243		
土地	5,950,000		
建物附属設備	4,379,633		
機械装置	492,772		
有形固定資産計	55,103,772		
(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	20,000		
敷金	300,000		
長期前払費用	31,183		
リサイクル預託金	35,520		
繰延資産	760,023		
投資その他の資産計	1,146,726		
固定資産合計		56,250,498	
資産合計			73,657,346
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,729,493		
未払金	5,589,395		
未払法人税等	81,000		
預り金	176,446		
流動負債合計		7,576,334	
2. 固定負債			
長期借入金	33,399,000		
固定負債合計		33,399,000	
負債合計			40,975,334
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		33,246,981	
当期正味財産増減額		△ 564,969	
正味財産合計			32,682,012
負債及び正味財産合計			73,657,346

## 計算書類の注記

### NPO法人サポートイルカ

#### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(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額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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	事業費計
	飲食店売上 事業費	受託作業取 入事業費	生活介護事 業費	製造販売事 業費	
(1) 人件費					
利用者工賃	3,891,155	2,492,555	540,054		6,923,764
人件費計	3,891,155	2,492,555	540,054	0	6,923,764
(2) その他経費					
仕入高	3,897,002				3,897,002
水道光熱費	350,990				350,990
消耗品費	748,352				748,352
その他経費計	4,996,344	0	0	0	4,996,344
合 計	8,887,499	2,492,555	540,054	0	11,920,108

#### 3. 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)

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	28,277,252	20,639,324		48,916,576	7,190,898	41,725,678
建物附属設備	11,181,307	100,000		11,281,307	6,901,674	4,379,633
構築物	1,577,460			1,577,460	674,435	903,025
機械及び装置	947,635			947,635	454,863	492,772
車両運搬具	5,255,119			5,255,119	4,667,698	587,421
什器備品	8,404,515			8,404,515	7,339,272	1,065,243
無形固定資産						
ソフトウェア	0			0	0	0
投資その他の資産						
集落排水事業分担金	573,942			573,942	271,614	302,328
下水道使用料		286,250		286,250	12,722	273,528
下水道加入金		188,352		188,352	4,185	184,167
合 計	56,217,230	21,213,926	0	77,431,156	27,517,361	49,913,795

#### 4. 借入金の内訳

借入金の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	4,250,493	37,175,000	39,696,000	1,729,493
長期借入金	6,257,000	27,980,000	838,000	33,399,000

#### 5. 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
(貸借対照表)		
短期借入金	1,729,493	1,629,493
貸借対照表計	1,729,493	1,629,493

# 財 産 目 録

NPO法人サポートイルカ

\*資産の部\*

平成31年3月31日

科 目	内 訳	金 額	(単位：円)
現 金	手持有り高		150,305
普 通 預 金	山陰合同銀行米子東支店	1,743,129	
	山陰合同銀行米子東支店	531,526	
	山陰合同銀行米子東支店	2,087	
	山陰合同銀行米子東支店	290,731	
	山陰合同銀行米子東支店	1,314,733	
	ゆうちょ銀行	319	
	鳥取西部農協米子南支所	24,501	
	米子信用金庫	67,118	3,974,144
売 掛 金	鳥取県国保連合会	2月請求分	3,537,147
	鳥取県国保連合会	3月請求分	4,308,967
	(株) SOLA	家賃3ヶ月分	60,000
	(株) SOLA	事務委託費	1,400,000
	米子市会計管理	受託作業収入	205,094
	やわた物産	受託作業収入	11,769
	グアイ-ウエストベンディング	自販機手数料	3,900
			9,526,877
未 収 金	米子市	補助金	2,164,000
	(株) SOLA	負担金	1,380,000
			3,544,000
原 材 料			54,500
立 替 金			157,022
土 地			5,950,000
建 物	店舗他建物	8,006,091	
	倉庫/桑原工業	251,085	
	プレハブ棟	3,882,740	
	木造倉庫	1,385,834	
	事務所建物	6,791,120	
	作業場通路屋根	177,667	
	食品乾燥機用建物	591,817	
	グループホーム建物	20,639,324	41,725,678
建物附属設備	電気設備工事ほか7件		4,379,633
構 築 物	スロープ	671,025	
	自立看板	119,200	

	営業中入口		112,800	903,025
機械及び装置	管理機		107,974	
	除雪機		175,910	
	スパーダーモア		111,574	
	刈払機		97,314	492,772
車両運搬具	ハイゼット他5台			587,421
什器備品	コピー機ほか28点			1,065,243
出資金	鳥取西部農業協同組合		10,000	
	米子信用金庫		10,000	20,000
敷金	小野田レミコン			300,000
長期前払費用	ホンダクレジット	分割手数料		31,183
リサイクル預託金				35,520
繰延資産	集落排水事業分担金		302,328	
	下水道接続料		273,528	
	下水道加入金		184,167	760,023
	資産の部合計			73,657,346

\*負債の部\*

科目	内 訳		金 額 (単位:円)		
未払金	従業員	給与	2,501,084		
	利用者	工賃	549,040		
	米子年金事務所	社会保険料	532,853		
	(株)SOLA	管理費等	1,400,000		
	エネクス	ガソリン代	87,566		
	岡田商店・中国電力	LPG、電気代	196,024		
	NTTドコモ	通話料	54,222		
	三井住友海上他2件	保険料	61,012		
		雑給	120,000		
		米子商工会議所他11件	通話料	87,594	5,589,395
	短期借入金			1,429,493	
			200,000		
(株)SOLA			100,000	1,729,493	
未払法人税等	鳥取県	法人県民税	21,000		
	米子市	法人市民税	60,000	81,000	



預り金	米子税務署	源泉所得税		176,446
長期借入金	米子信用金庫(H29.11)	元金 45,000	4,635,000	
	米子信用金庫	元金 28,000	5,000,000	
	米子信用金庫	元金 28,000	5,000,000	
	山陰合同銀行(H29.8)	元金 21,000	830,000	
	福祉医療機構		16,600,000	
	日本政策金融公庫	元金 46,000	1,334,000	33,399,000
	負債の部合計			40,975,334
	正味財産			32,682,012

前事業年度の年間役員名簿

NPO 法人 サポートイルカ

役名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた 期間
理事長	瀬川 京子		平成30年4月1日～平成31年3月31日	なし
副理事長	瀬川 勇樹		平成30年4月1日～平成31年3月31日	なし
理事	松本 透		平成30年4月1日～平成31年3月31日	なし
理事	加藤 恵子		平成30年4月1日～平成31年3月31日	なし
理事	井藤 喜邦		平成30年4月1日～平成31年3月31日	なし
理事	柴田 知子		平成30年4月1日～平成31年3月31日	なし
監事	廣谷 栄一		平成30年4月1日～平成31年3月31日	なし

社員のうち10人以上の者の名簿

NPO法人 サポートイルカ

氏 名	住 所 又 は 居 所
瀬川 京子	
瀬川 勇樹	
柴田 知子	
西村 香子	
西村 典昭	
松本 透	
瀬川 博	
加藤 恵子	
青砥 貴子	
瀬川 愛子	