

令和元年度事業報告書
平成31年4月1日から令和2年3月31日

特定非営利活動法人 穂のしるべ

1. 事業の成果

利用者が自立した日常生活または、社会生活を営むことができるよう、利用者に対して就労の機会を提供するとともに、生産活動その他の活動の機会の提供を通じた事業を実施した。

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	従事者の人数	実施場所	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
障害福祉サービス事業	・福祉サービス事業運営事業	通年	5名	お菓子とパンの店 えびくる	20名	33,907
	・お菓子・パン製造販売					
	・お菓子・パン製造販売					
	・お菓子・パン委託販売	通年	2名	境港市		
社会に向けての啓発事業	・市役所などでの販売	随時	2～5名	境港市、米子市	2～5名	14,635
	・啓発講演会のバザー参加					
	・人権参観日のバザー参加					
	・委託販売					
地域交流支援事業	・地域での催事へのバザー参加 (公民館まつりなど)	随時	5名	境港市、米子市	不特定数	3,541
	・地域の中学生・保護者との交流		6名		20名	
	・その他					

第13期

決算報告書

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

〒684-0033
鳥取県境港市上道町3322

特定非営利活動法人 穂のしるべ

理事長 岩佐 美穂

令和元年度 財産目録
令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 穂のしるべ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金		
現金手許在高	424,973	
普通預金		
山陰合同銀行 境港支店	10,225,569	
ゆうちょ銀行	116,328	
鳥取銀行 境中央支店	92,716	
中国労働金庫 米子支店	704	
売掛金		
リクルートペイメント	26,681	
きさらぎ	3,706	
地域振興課	3,000	
製品		
お菓子	172,647	
原材料		
バター他	289,596	
未収金		
境港市	4,000	
鳥取県国民健康保険団体連合会 2月分	3,366,130	
鳥取県国民健康保険団体連合会 3月分	3,797,350	
流動資産合計		18,523,400
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
店舗 (R1年築) 境港市上道町3322	21,536,284	
店舗 (H27年築) 境港市上道町3322	15,000,618	
作業棟 境港市清水町631-2	12,781,256	
第二工場 境港市清水町632-3	9,193,557	
構築物		
上道店舗舗装工事	429,951	
建物附属設備		
本社移転 電気設備工事	10,858,329	
本社移転 給排水設備工事	2,164,512	
空調設備 (エアコン)	406,536	
空調設備増設工事	299,463	
アルミストックヤード	55,751	
機械及び装置		
ペーカリーオープン	533,616	
リバースシート	129,645	
ローラーシール機	17,317	
車両運搬具		
ホンダ ステップワゴン 他3台	108,480	
器具及び備品		
ドゥコンディショナー 他27件	2,008,455	
土地		
境港市上道町3328 563㎡	21,286,068	
境港市清水町632-3 272.24㎡	4,925,366	
境港市上道町3327 278㎡	8,173,486	
有形固定資産計	109,908,690	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金		
日産 セレナ	14,100	
ホンダ ステップワゴン	13,980	
スズキ エヴリー	9,690	
スズキ アルト	8,840	
長期前払費用		
下水道受益者負担金	170,365	
投資その他の資産計	216,975	
		110,125,665
		128,649,065

令和元年度 貸借対照表
令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 穂のしるべ

(単位：円)

科 目	金 額			
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	424,973			
普通預金	10,435,317			
売掛金	33,387			
製品	172,647			
原材料	289,596			
未収金	7,167,480			
流動資産合計		18,523,400	✓	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物	72,296,306			
構築物	429,951			
機械及び装置	680,578			
車輛運搬具	108,480			
器具及び備品	2,008,455			
土地	34,384,920			
建設仮勘定	0			
有形固定資産計	109,908,690	✓		
(2) 無形固定資産				
無形固定資産計	0			
(3) 投資その他の資産				
リサイクル預託金	46,610			
長期前払費用	170,365			
投資その他の資産計	216,975	✓		
		110,125,665	✓	
			128,649,065	✓
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	322,880			
短期借入金	4,000,000			
未払金	2,107,955			
預り金	160,385			
前受金	25,000			
未払消費税等	258,200			
流動負債合計		6,874,420	✓	
2. 固定負債				
長期借入金	34,842,000			
固定負債合計		34,842,000		
負債合計			41,716,420	✓
III 正味財産の部				
前期繰越正味財産		83,450,777	✓	
当期正味財産増加額		3,481,868	✓	
正味財産合計			86,932,645	✓
負債及び正味財産合計			128,649,065	✓

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
ヒラタ	125,246	
田口彦商店	79,067	
アスクール	41,564	
やまさき	25,245	
キット	22,440	
福山臨床検査センター	15,950	
さんれいフーズ	10,368	
日本食研	3,000	
短期借入金		
理事長より	4,000,000	
未払金		
人件費 給与	1,161,978	
" 利用者工賃	532,150	
未払家賃 3月分	150,000	
M・Aサービス	137,100	
岡田商店	49,209	
松本会計事務所	38,500	
NTTファイナンス上道店電話代	26,221	
米子市水道局水道代2-3月	12,797	
預り金		
健康保険料・厚生年金	140,704	
源泉所得税	11,081	
住民税	8,600	
前受金		
商品券代	25,000	
未払消費税等		
未払消費税等	258,200	
流動負債合計		6,874,420 ✓
2. 固定負債		
長期借入金		
山陰合同銀行 本社移転資金	31,320,000	
山陰合同銀行 証書貸付	3,522,000	
固定負債合計		34,842,000 ✓
負債合計		41,716,420 ✓
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		83,450,777 ✓
当期正味財産増加額		3,481,868
正味財産合計		86,932,645
負債及び正味財産合計		128,649,065

令和元年度特定非営利活動に係る事業活動計算書(注)
平成31年4月1日から令和2年3月31日

特定非営利活動法人 穂のしるべ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	96,000	
賛助会員受取会費	57,000	153,000
2. 事業収益		
障害福祉サービス事業収益	7,218,216	
社会に向けての啓発事業収益	3,115,570	
地域交流支援事業収益	753,990	11,087,776
3. 自立支援費		
訓練等給付費		41,698,040
4. 負担金		
利用料		570,346
5. 受取寄附金等		
受取寄附金		1,397,980
6. 受取助成金等		
受取助成金		238,000
7. その他の収益		
受取利息	82	
雑収入	421,446	421,528
経常収益計		55,566,670
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
職員給料・工賃	23,378,142	
退職共済掛金	60,000	
法定福利費	2,199,690	
人件費計	25,637,832	
(2)その他の費用		
売上原価	3,339,263	
給食費	1,691,540	
保健衛生費	186,084	
水道光熱費	2,258,452	
燃料費	526,523	
消耗品費	2,880,370	
賃借料	2,030,632	
旅費交通費	12,956	
修繕費	1,734,858	
通信運搬費	410,086	
広報費	864,130	
業務委託費	783,513	
保守料	300,210	
手数料	50,031	
損害保険料	723,349	
租税公課	419,785	
減価償却費	5,663,804	
他勘定振替経費	720	
雑費	1,790,029	
その他経費計	25,666,335	
事業費計		51,304,167
2. 管理費		
(1)人件費		
人件費計	0	
(2)その他の費用		
支払利息	666,614	
雑損失	114,021	
その他経費計	780,635	
管理費計		780,635
経常費用計		52,084,802
当期経常増減額		3,481,868
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
当期正味財産増減額		3,481,868
前期繰越正味財産額		83,450,777
次期繰越正味財産額		86,932,645

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

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NPO法人会計基準協議会）によつてい
ます。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によつています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物及び構築物は定額法、その他の固定資産は定率法により償却しています。
- (3) 引当金の計上基準
なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
なし
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式により処理しております。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業費の内訳

なし

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

なし

5. 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

なし

6. 用途等が制約された寄付等の内訳

なし

7. 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	52,145,586	22,462,843		74,608,429	16,096,714	58,511,715
構築物	569,970			569,970	140,019	429,951
建物附属設備	1,927,113	13,958,028		15,885,141	2,100,550	13,784,591
機械装置	3,204,831			3,204,831	2,524,253	680,578
車両運搬具	5,583,270			5,583,270	5,474,790	108,480
器具・備品	11,089,490	2,073,600		13,163,090	11,154,635	2,008,455
土地	34,384,920			34,384,920		34,384,920
投資その他の資産						
下水道負担金		191,660		191,660	21,295	170,365
特別預託金	46,610			46,610		46,610
合計	108,951,790	38,686,131	0	147,637,921	37,512,256	110,125,665

8. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額
短期借入金	4,000,000			4,000,000
長期借入金	25,018,000	34,800,000	24,976,000	34,842,000
合計	29,018,000	34,800,000	24,976,000	38,842,000

9. 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
(活動計算書)		
賃借料	1,880,632	1,800,000
活動計算書計	1,880,632	1,800,000
(貸借対照表)		
未払金	1,743,337	700,000
短期借入金	4,000,000	4,000,000
合計	5,743,337	4,700,000

役員名簿

特定非営利活動法人 穂のしるべ

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	岩佐 美穂		平成31年4月1日 ～令和2年3月31日	無
副理事長	岩佐 美幸		平成31年4月1日 ～令和2年3月31日	無
理事	足立 和子		令和元年5月1日 ～令和2年3月31日	無
理事	宮下 博子		平成31年4月1日 ～令和2年3月31日	無
理事	森山 みゆき		平成31年4月1日 ～令和2年3月31日	無
理事	角本 志保		平成31年4月1日 ～令和2年3月31日	無
理事	寺川 好美		平成31年4月1日 ～平成31年4月30日	無
監査	魚谷 純子		平成31年4月1日 ～令和2年3月31日	無

(備考)

- 1 「役名」の欄には、理事、監事の別を記載する。
- 2 「住所又は居所」の欄には、鳥取県特定非営利活動促進法施行条例第3条第1項に掲げる書面によって証された住所又は居所を記載する。
- 3 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員について記載し、「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員のみについて記載する。

社員のうち10人以上の者の名簿

特定非営利活動法人穂のしるべ

氏 名	住 所 又 は 居 所
岩 佐 美 穂	
岩 佐 美 幸	
足 立 和 子	
宮 下 博 子	
魚 谷 純 子	
森 山 みゆき	
角 本 志 保	
堀 井 八寿子	
安達 恭子	
樋 口 啓 子	