

令和2年度事業報告書
令和2年4月1日から令和3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(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	37,657,361	
	・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	1名	境港市			
社会に向けての啓発事業	・市役所などでの販売	6月、10月、 11月、3月	1～2名	市役所	20人	9,376,446	
	・啓発講演会のバザー参加	基本:新型コロナウイルス感染症予防対策のため中止 12月人権ふれあいフェスティバル参加					
	・人権参観日のバザー参加						
	・委託販売	10月から	1名	丸合ターミナル店	20人		
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)	基本:新型コロナウイルス感染症予防対策のため中止 10月上道公民館 秋晴れの作品展 11月福祉大会 12月健康まつり			境港市	不特定多数	213,249
	・地域の中学生・保護者との交流						
	・その他						

第14期

決算報告書

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3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2年度 財産目録
令和3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	591,362	
普通預金		
山陰合同銀行 境港支店	7,496,906	
ゆうちょ銀行	116,328	
鳥取銀行 境中央支店	92,386	
中国労働金庫 米子支店	484	
売掛金		
リクルートペイメント	20,548	
丸合境港ターミナル店	34,561	
立替金		
地域振興券	8,500	
製品		
お菓子	117,534	
原材料		
バター他	221,123	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会 2月分	3,217,430	
鳥取県国民健康保険団体連合会 3月分	3,753,420	
流動資産合計		15,670,582
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
ことほぐ(R3年築) 境港市清水町631-3	48,219,549	
店舗(R1年築) 境港市上道町3322	20,592,845	
店舗(H27年築) 境港市上道町3322	14,126,243	
作業棟 境港市清水町631-2	12,087,323	
構築物		
ことほぐ外構工事	2,900,024	
上道店舗舗装工事	391,764	
建物附属設備		
ことほぐ 衛生器具設備工事 他18件	17,858,384	
本社移転 電気設備工事	10,078,578	
本社移転 給排水設備工事	2,009,076	
空調設備(エアコン)	343,930	
空調設備増設工事	253,346	
アルミストックヤード	37,131	
機械及び装置		
ベーカーリーオープン	355,744	
リバースシート	86,431	
ローラーシール機	1	
車両運搬具		
ホンダ ステップワゴン 他3台	4	
器具及び備品		
ドゥコンディショナー 他27件	3,439,046	
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	167,164,339	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
退職共済預け金		
勤労者退職共済	75,000	
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	138,422	
投資その他の資産計	260,032	
		167,424,371
		183,094,953

令和2年度 貸借対照表
令和3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	591,362		
普通預金	7,706,104		
売掛金	55,109		
立替金	8,500		
製品	117,534		
原材料	221,123		
未収金	6,970,850		
流動資産合計		15,670,582	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	125,606,405		
構築物	3,291,788		
機械及び装置	442,176		
車輛運搬具	4		
器具及び備品	3,439,046		
土地	34,384,920		
建設仮勘定	0		
有形固定資産計	167,164,339		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
退職共済預け金	75,000		
リサイクル預託金	46,610		
長期前払費用	138,422		
投資その他の資産計	260,032		
		167,424,371	
			183,094,953
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	647,948		
短期借入金	10,000,000		
未払金	1,993,345		
預り金	177,973		
前受金	5,000		
未払消費税等	0		
流動負債合計		12,824,266	
2. 固定負債			
長期借入金	59,488,000		
固定負債合計		59,488,000	
負債合計			72,312,266
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		86,932,645	
当期正味財産増加額		23,850,042	
正味財産合計			110,782,687
負債及び正味財産合計			183,094,953

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
ヒラタ	206,876	
田口彦商店	64,392	
アスクル	257,590	
やまさき	25,822	
キット	7,040	
福山臨床検査センター	15,950	
さんれいフーズ	19,191	
日本食研	20,855	
目久美	5,702	
カワバタ印刷	24,530	
短期借入金		
理事長より	10,000,000	
未払金		
人件費 給与	1,062,269	
" 利用者工賃	481,940	
未払家賃 3月分	150,000	
M・Aサービス	143,640	
NTTファイナンス上道店電話代	50,217	
松本会計事務所	38,500	
岡田商店	34,797	
米子市水道局水道代2-3月	21,445	
中国電力 電気代	10,537	
預り金		
健康保険料・厚生年金	119,039	
源泉所得税	29,434	
住民税	29,500	
前受金		
商品券代	5,000	
流動負債合計		12,824,266
2. 固定負債		
長期借入金		
独立行政法人福祉医療機構 設備資金	31,000,000	
山陰合同銀行 本社移転資金	27,840,000	
山陰合同銀行 証書貸付	648,000	
固定負債合計		59,488,000
負債合計		72,312,266
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		86,932,645
当期正味財産増加額		23,850,042
正味財産合計		110,782,687
負債及び正味財産合計		183,094,953

令和2年度特定非営利活動に係る事業活動計算書 (注)
令和2年4月1日から令和3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	138,000	
賛助会員受取会費	57,000	195,000
2. 事業収益		
障害福祉サービス事業収益	6,345,550	
社会に向けての啓発事業収益	1,580,002	
地域交流支援事業収益	35,934	7,961,486
3. 自立支援費		
訓練等給付費		42,585,220
4. 負担金		
利用料		559,355
5. 受取寄附金等		
受取寄附金		0
6. 受取助成金等		
受取助成金		35,739,000
7. その他の収益		
受取利息	80	
雑収入	215,282	215,362
経常収益計		87,255,423
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員給料・工賃	22,905,245	
法定福利費	2,056,326	
人件費計	24,961,571	
(2) その他の費用		
売上原価	2,780,563	
給食費	1,642,210	
保健衛生費	196,828	
水道光熱費	1,948,827	
燃料費	453,797	
消耗品費	2,497,559	
賃借料	1,986,644	
旅費交通費	0	
修繕費	445,186	
通信運搬費	422,514	
広報費	19,800	
業務委託費	945,217	
保守料	281,325	
手数料	45,614	
損害保険料	826,659	
租税公課	161,400	
器具什器費	105,380	
減価償却費	5,809,379	
他勘定振替経費	44,680	
雑費	1,124,219	
その他経費計	21,737,801	
事業費計		46,699,372
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他の費用		
支払利息	545,458	
雑損失	2,225	
その他経費計	547,683	
管理費計		547,683
経常費用計		47,247,055
当期経常増減額		40,008,368
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
(1) 固定資産売却損・処分損		
建物除却・廃棄費用		16,158,326
経常外費用計		16,158,326
当期正味財産増減額		23,850,042
前期繰越正味財産額		86,932,645
次期繰越正味財産額		110,782,687

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の收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）によっています。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っています。
- (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	74,608,429	48,405,101	12,727,575	110,285,955	15,259,995	95,025,960
構築物	569,970	2,917,611		3,487,581	195,793	3,291,788
建物附属設備	15,885,141	17,964,392		33,849,533	3,269,088	30,580,445
機械装置	3,204,831			3,204,831	2,762,655	442,176
車両運搬具	5,583,270			5,583,270	5,583,266	4
器具・備品	13,163,090	2,506,801		15,669,891	12,230,845	3,439,046
土地	34,384,920			34,384,920		34,384,920
投資その他の資産						
退職共済預け金		75,000		75,000		75,000
下水道負担金	191,660			191,660	53,238	138,422
リサイクル預託金	46,610			46,610		46,610
合計	147,637,921	71,868,905	12,727,575	206,779,251	39,354,880	167,424,371

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	10,000,000	4,000,000	10,000,000
長期借入金	34,842,000	31,000,000	6,354,000	59,488,000
合計	38,842,000	41,000,000	10,354,000	69,488,000

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	1,986,644	1,800,000
活動計算書計	1,986,644	1,800,000
(貸借対照表)		
未払金	1,993,345	700,000
短期借入金	10,000,000	10,000,000
合計	11,993,345	10,700,000

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		令和2年4月1日 ～令和3年3月31日	無
副理事長	岩佐 美幸		令和2年4月1日 ～令和3年3月31日	無
理事	足立 和子		令和2年4月1日 ～令和3年3月31日	無
理事	宮下 博子		令和2年4月1日 ～令和3年3月31日	無
理事	森山 みゆき		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	無
理事	角本 志保		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	無
監査	魚谷 純子		令和2年4月1日～ 令和3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	: