

年度事業報告書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

NPO法人ぴーす

1 事業の成果

令和4年7月1日より西伯郡南部町にて、就労継続支援A型事業所アローズを運営している。南部町、米子市を中心に、障害がある方を雇用し、就労の支援を行うことにより、利用者様の生活の基盤を確立する事が出来た。生産活動としては、焼菓子製造・販売や農業を行っており、地域住民との交流や地元企業との連携を図っている。

健康マージャンに関しては、高齢者の認知症予防だけではなく、出会いや交流の場としても機能しており、生きがいにも繋がっているのではないかと考える。

次年度は、地域社会との交流を更に深め、より地域に密着した法人として活動していきたい。

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
障がい者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための福祉サービス事業	就労継続支援(A型)	令和4年7月1日から令和5年3月31日	法人事業所(西伯郡南部町)	6名	鳥取県西部全域の障害者16名
社会福祉を目的とする事業の企画及び実施	健康マージャン	令和4年4月1日から令和5年3月31日	地域包括センター 各公民館	1名	鳥取県全域の高齢者約300名
地域の発展・充実に目的とする事業の企画及び実施	実施なし。				

(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
	実施なし。			

(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。

財産目録

令和5年3月31日現在

NPO法人ぴーす

科 目	金 額 (単位: 円)	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	現金	295,606
	小口現金	105,755
預金	米子信用金庫	3,327,967
	米子信用金庫	785
売掛金	おもちゃ畑	90,000
	オールグリーン	90,000
	(株)シルクファーム	319,715
未収金	訓練等給付費未収金 国保連	3,011,684
棚卸資産	原材料 小麦粉ほか	68,440
前払費用	三井住友海上保険(株)	40,590
	(有)不動産情報マイホーム	183,000
		77,000
立替金	従業員	14,874
流動資産合計	315,464	7,625,416
2 固定資産		
建物	改装工事・ユニットハウス	2,992,878
車両運搬具	アイシス・プロボックス	510,418
建物付属設備	電気工事・給排水設備工事	320,577
建設仮勘定	いわさハウス そしがや改装工事	500,000
出資金	米子信用金庫	10,000
敷金	(有)不動産情報マイホーム そしがや	330,000
固定資産合計	340,000	4,663,873
資産合計		12,289,289
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	(株)越河 原材料	120,390
未払金	アマゾンジャパン 消耗品ほか	79,078
未払法人税等	鳥取県ほか	122,600
未払費用	役員 報酬	4,050,543
	役員報酬・従業員給与R.4月支給分	2,074,120
	(株)松本油店 ガス料金	9,220
	中国電力(株) 電気料金	34,709
	ソフトバンク(株) 電話他	8,169
	南部町 下水道料金	7,335
	(株)リクルート 業務ソフト	66,000
	(株)中海テレビ放送 電話	7,631
	損害保険ジャパン(株) 保険料	1,202
預り金	源泉所得税他 従業員	192,101
	源泉所得税 おんだ社労士	2,042
流動負債合計	6,775,140	6,775,140
2 固定負債		
長期借入金	米子信用金庫	7,116,000
社員借入金	(個人4名)	2,895,000
		340,000
		1,360,000
固定負債合計	4,000,000	15,711,000
負債合計		15,711,000
正味財産合計		22,486,140
		△ 10,196,851

--	--	--	--	--

勘定科目残高一覧表

貸借対照表

5. 6. 28 (17:53)

令和 5年 3月31日現在

P- 1

科目 コード	勘定科目名	前月末残高 (5. 2. 28)	当月計上額		当月残高 (5. 3. 31)	前年同月残高 (4. 3. 31)	差 額
			借 方	貸 方			
1111	現金	409,705	435,921	444,265	401,361	0	401,361
1113	普通預金	3,530,053	2,448,208	2,649,509	3,328,752	10,332	3,318,420
	現預金計	3,939,758	2,884,129	3,093,774	3,730,113	10,332	3,719,781
1122	売掛金	0	499,715	0	499,715	0	499,715
1125	未収金	0	3,011,684	0	3,011,684	0	3,011,684
	当座資産合計	3,939,758	6,395,528	3,093,774	7,241,512	10,332	7,231,180
1131	棚卸資産	0	68,440	0	68,440	0	68,440
	棚卸資産計	0	68,440	0	68,440	0	68,440
1152	前払費用	100,590	205,000	5,000	300,590	0	300,590
1155	立替金	14,874	0	0	14,874	0	14,874
	その他の流動資産計	115,464	205,000	5,000	315,464	0	315,464
	流動資産合計	4,055,222	6,668,968	3,098,774	7,625,416	10,332	7,615,084
1222	建物	3,188,892	0	196,014	2,992,878	0	2,992,878
1223	車両運搬具	1,015,000	0	504,582	510,418	0	510,418
1227	建物附属設備	335,500	0	14,923	320,577	0	320,577
1225	建設仮勘定	500,000	0	0	500,000	0	500,000
	有形固定資産計	5,039,392	0	715,519	4,323,873	0	4,323,873
	無形固定資産計	0	0	0	0	0	0
1262	出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
1263	敷金	330,000	0	0	330,000	0	330,000
	投資その他の資産計	340,000	0	0	340,000	0	340,000
	固定資産合計	5,379,392	0	715,519	4,663,873	0	4,663,873
9991	資金諸口	0	3,188,611	3,188,611	0	0	0
	諸口勘定合計	0	3,188,611	3,188,611	0	0	0
	資産合計	9,434,614	9,857,579	7,002,904	12,289,289	10,332	12,278,957
2112	買掛金	0	0	120,390	120,390	0	120,390
2114	未払金	0	0	79,078	79,078	0	79,078
2125	未払法人税等	0	0	122,600	122,600	0	122,600
2115	未払費用	5,520,825	1,583,768	2,208,386	6,145,443	0	6,145,443
2123	預り金	172,471	139,681	161,353	194,143	0	194,143
	流動負債合計	5,693,296	1,723,449	2,691,807	6,661,654	0	6,661,654
2211	長期借入金	7,182,076	66,076	0	7,116,000	0	7,116,000
2215	社員借入金	8,295,000	0	300,000	8,595,000	0	8,595,000
	固定負債合計	15,477,076	66,076	300,000	15,711,000	0	15,711,000
	負債合計	21,170,372	1,789,525	2,991,807	22,372,654	0	22,372,654
9211	前期繰越正味財産額	0	0	10,332	10,332	0	10,332
9111	当期正味財産増減額	-11,746,090	0	1,652,393	-10,093,697	0	-10,093,697
3331	正味財産合計	-11,735,758	0	1,652,393	-10,083,365	10,332	-10,093,697
	負債及び正味財産合計	9,434,614	1,789,525	4,644,200	12,289,289	10,332	12,278,957

--	--	--	--	--

勘定科目残高一覧表

活動計算書

5. 6. 28 (17:53)

令和 4年 4月 1日～令和 5年 3月31日

P- 2

科目 コード	勘定科目名	前月末残高 (5. 2. 28)	当 月 計 上 額		当月残高 (5. 3. 31)	前年同月残高 (4. 3. 31)	前 年 比
			借 方	貸 方			
4321	正会員受取会費	0	0	10,000	10,000	0	
	受取会費計	0	0	10,000	10,000	0	
4361	受取寄附金	300,000	0	-300,000	0	0	
4862	資産受贈益	875,000	0	0	875,000	0	
	受取寄附金計	1,175,000	0	-300,000	875,000	0	
	事業収益合計	8,678,860	0	5,896,416	14,575,276	0	
4371	受取利息配当金	6	0	5	11	0	
4379	雑収益	372,000	0	200,000	572,000	0	
	その他収益計	372,006	0	200,005	572,011	0	
	経常収益計	10,225,866	0	5,806,421	16,032,287	0	
	事業費合計	15,089,082	2,667,027	0	17,756,109	0	
6211	役員報酬	5,764,000	524,000	0	6,288,000	0	
	人件費計	5,764,000	524,000	0	6,288,000	0	
6226	消耗品費	0	79,440	0	79,440	0	
6227	修繕費	16,500	0	0	16,500	0	
6238	地代家賃	770,000	0	0	770,000	0	
6261	減価償却費	0	696,420	0	696,420	0	
6312	支払手数料	10,780	2,585	0	13,365	0	
6311	支払利息	101,594	39,956	0	141,550	0	
6239	雑費	220,000	22,000	0	242,000	0	
	その他経費計	1,118,874	840,401	0	1,959,275	0	
	管理費合計	6,882,874	1,364,401	0	8,247,275	0	
	経常費用計	21,971,956	4,031,428	0	26,003,384	0	
	当期経常増減額	-11,746,090	0	1,774,993	-9,971,097	0	
	経常外収益計	0	0	0	0	0	
	経常外費用計	0	0	0	0	0	
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	
	税引前当期正味財産増減額	-11,746,090	0	1,774,993	-9,971,097	0	
8311	法人税、住民税及び事業税	0	122,600	0	122,600	0	
9111	当期正味財産増減額	-11,746,090	0	1,652,393	-10,093,697	0	
9211	前期繰越正味財産額	0	0	10,332	10,332	0	
9311	次期繰越正味財産額	-11,746,090	0	1,662,725	-10,083,365	0	

△

--	--	--	--	--

勘定科目残高一覧表

活動計算書(事業収益・費用)

5. 6. 28 (17:53)

令和 4年 4月 1日～令和 5年 3月31日

P- 3

科目 コード	勘定科目名	前月末残高 (5. 2. 28)	当 月 計 上 額		当月残高 (5. 3. 31)	前年同月残高 (4. 3. 31)	前 年 比
			借 方	貸 方			
4211	訓練等給付費収入	4,577,334	0	4,332,670	8,910,004	0	
4216	就労支援事業収入	4,101,526	0	1,563,746	5,665,272	0	
	事業収益合計	8,678,860	0	5,896,416	14,575,276	0	
5211	当期商品仕入高	176,800	208,264	0	385,064	0	
5212	種苗費・農薬・諸材料	55,920	0	0	55,920	0	
5311	期末棚卸高 (△)	0	0	68,440	68,440	0	
	売上原価計	533,145	-160,601	0	372,544	0	
5413	就労支援事業指導員等給与	4,384,211	1,718,750	0	6,102,961	0	
5414	法定福利費	1,254,716	225,129	9,336	1,479,081	0	
5416	通勤費	468,267	66,763	0	535,030	0	
5418	利用者賃金	5,469,133	-66,746	0	5,402,387	0	
5419	給食費	56,338	0	0	56,338	0	
	人件費計	11,632,665	1,934,560	0	13,567,225	0	
5432	諸謝金	166,700	0	0	166,700	0	
5438	会議費	22,600	0	0	22,600	0	
5421	旅費交通費	73,600	0	0	73,600	0	
5427	車両費	124,800	1,320	0	126,120	0	
5422	通信費	288,858	132,591	0	421,449	0	
5424	消耗品費	637,477	192,616	0	830,093	0	
5428	水道光熱費	17,184	401,239	0	418,423	0	
5439	地代家賃	195,990	0	0	195,990	0	
5461	減価償却費	0	19,099	0	19,099	0	
5431	保険料	158,790	21,042	0	179,832	0	
5442	諸会費	123,500	35,000	0	158,500	0	
5433	租税公課	42,700	0	0	42,700	0	
5443	研修費	76,450	7,200	0	83,650	0	
5444	支払手数料	344,773	24,910	0	369,683	0	
5481	燃料費	194,866	29,057	0	223,923	0	
5449	広告宣伝費	443,714	28,334	0	472,048	0	
5459	雑費	11,270	660	0	11,930	0	
	その他経費計	2,923,272	893,068	0	3,816,340	0	
	事業費合計	15,089,082	2,667,027	0	17,756,109	0	
	事業収益・費用差額	-6,410,222	0	3,229,389	-3,180,833	0	

△

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入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・建物附属設備は定率法、車両運搬具は200%定率法によっています。

(3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 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		3,188,892		3,188,892	△ 196,014	2,992,878
建物附属設備		335,500		335,500	△ 14,923	320,577
車両運搬具		1,015,000		1,015,000	△ 504,582	510,418
建設仮勘定		500,000		500,000		500,000
無形固定資産						
投資その他の資産						
出資金		10,000		10,000		10,000
敷金		330,000		330,000		330,000
合計		5,379,392	0	5,379,392	△ 715,519	4,663,873

3 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金		7,500,000	384,000	7,116,000
社員借入金		8,595,000		8,595,000
合計		16,095,000	384,000	15,711,000

4 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	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
就労支援事業収入	5,665,272	4,106,500
資産受贈益	875,000	875,000
活動計算書計	6,540,272	4,981,500
(貸借対照表)		
未払費用	6,145,443	4,395,266
社員借入金	8,595,000	4,595,000
貸借対照表計	14,740,443	8,990,266

役 員 名 簿

NPO法人ぴーす

役 名	氏 名	住 所 又 は 居 所	報 酬 の 有 無
理事長	向井 登志彦		有
副理事長	廣瀬 豪		無
副理事長	安道 秀之		有
理事	岡田 康秀		無
理事	岩佐 亮		無
監事	都丸 司		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 「報酬の有無」の欄には、定款の定めに従い報酬を受ける役員には「有」、報酬を受けない役員には「無」を記入する。

社員のうち10人以上の者の名簿

NPO 法人ぴーす

氏 名	住 所 又 は 居 所
向井 登志彦 廣瀬 豪 安道 秀之 岡田 康秀 岩佐 亮 都丸 司 長谷川 良行 井川 豊誌 向井 さやか 廣瀬 真子	

(備考)

- 1 法人等が社員となる場合は、団体名と併せて代表者氏名を記載する。
- 2 10人以上であれば社員全員を記載する必要はない。