

令和6年度事業報告書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

NPO法人ワークショップ・アクティブ

1 事業の成果

就労継続支援事業においては、工賃の向上を目指して、受託作業に積極的に取り組んだ。受託作業量の増減等あったため工賃は微増に留まった。また利用者の方の入退所があった。支援サービス向上のための職員の資格取得も行った。その他法人の目的を達成するための事業としては、小学生を対象として講演会を継続してさせていただき、障がい者理解の推進を図ることができた。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利法人活動に関する事業

| 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         |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|--------|----------------|-------------|
| 「障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律」に基づく障がい福祉サービス事業としての就労継続支援事業 | ○障害福祉サービス就労継続支援B型事業運営<br>サービス提供内容<br>・受託作業(PC作業・テープ起こし・部品組立て・マシンション清掃・空き家・空き地管理事業など)<br>・手作り小物の製造・販売<br>・観賞用植物の栽培・販売 | 令和6年4月1日から令和7年3月31日の間の主に平日 | 当法人内作業所及び法人外作業地 | 6人     | 当法人利用者 17人     | 22,120,000円 |
| その他、法人の目的を達成するための事業                                       | ○小学生対象の障がい者理解のための講演会                                                                                                 | 令和6/11/27                  | 住吉小学校           | 2人     | 住吉小学校児童・職員 50人 | 6,504円      |

(2) その他の事業

実績なし

令和6年度

# 決算報告書

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

〒683-0846

鳥取県米子市安倍 1 2 9 - 7

NPO法人 ワークショップ・アクティブ

その他の会計単位

竹下 直希

令和6年度 貸借対照表

令和7年3月31日 現在

NPO法人 ワークショップ・アクティブ

(単位：円)

| 科 目            | 金 額       |             |            |
|----------------|-----------|-------------|------------|
| I 資産の部         |           |             |            |
| 1. 流動資産        |           |             |            |
| 現金             | 253,871   |             |            |
| 普通預金           | 8,082,561 |             |            |
| 売掛金            | 71,800    |             |            |
| 製品             | 379,850   |             |            |
| 未収金            | 2,847,110 |             |            |
| 立替金            | 300       |             |            |
| 流動資産合計         |           | 11,635,492  |            |
| 2. 固定資産        |           |             |            |
| (1)有形固定資産      |           |             |            |
| 建物             | 6,433,392 |             |            |
| 建物附属設備         | 469,231   |             |            |
| 車両運搬具          | 1         |             |            |
| 器具・備品          | 434,470   |             |            |
| 有形固定資産計        | 7,337,094 |             |            |
| (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             | 770,000   |             |            |
| その他の固定資産       | 10,590    |             |            |
| 投資その他の資産計      | 780,590   |             |            |
| 固定資産合計         |           | 8,117,684   |            |
| 資産合計           |           |             | 19,753,176 |
| II 負債の部        |           |             |            |
| 1. 流動負債        |           |             |            |
| 未払金            | 1,342,110 |             |            |
| 預り金            | 49,700    |             |            |
| 流動負債合計         |           | 1,391,810   |            |
| 2. 固定負債        |           |             |            |
| 固定負債合計         |           | 0           |            |
| 負債合計           |           |             | 1,391,810  |
| III 正味財産の部     |           |             |            |
| 前期繰越正味財産       |           | 20,983,130  |            |
| 当期正味財産増加額（減少額） |           | △ 2,111,764 |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 |           | △ 510,000   |            |
| 正味財産合計         |           |             | 18,361,366 |
| 負債及び正味財産合計     |           |             | 19,753,176 |

令和6年度 財産目録

令和7年3月31日 現在

NPO法人 ワークショップ・アクティブ

(単位：円)

| 科 目               | 金 額       |            |            |
|-------------------|-----------|------------|------------|
| I 資産の部            |           |            |            |
| 1. 流動資産           |           |            |            |
| 現金                |           |            |            |
| 現金手許有高            | 253,871   |            |            |
| 普通預金              |           |            |            |
| 米子信用金庫 西支店        | 6,931,667 |            |            |
| 山陰合同銀行 米子東支店      | 1,150,894 |            |            |
| 売掛金               |           |            |            |
| 事業売掛金             | 71,800    |            |            |
| たな卸資産             |           |            |            |
| 製品 キーホルダー他        | 379,850   |            |            |
| 未収金               |           |            |            |
| 鳥取県国民健康保険団体連合会    | 2,847,110 |            |            |
| 立替金               |           |            |            |
| 立替金               | 300       |            |            |
| 流動資産合計            |           | 11,635,492 |            |
| 2. 固定資産           |           |            |            |
| (1)有形固定資産         |           |            |            |
| 建物                |           |            |            |
| 作業棟 米子市安倍129-7    | 6,433,392 |            |            |
| 建物附属設備            |           |            |            |
| エアコン              | 469,231   |            |            |
| 車両運搬具             |           |            |            |
| トヨタ シエンタ          | 1         |            |            |
| 器具・備品             |           |            |            |
| ミシン 他7件           | 434,470   |            |            |
| 有形固定資産計           | 7,337,094 |            |            |
| (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                |           |            |            |
| 米子市安倍129-7        | 770,000   |            |            |
| その他の固定資産          |           |            |            |
| リサイクル預託金 トヨタ シエンタ | 10,590    |            |            |
| 投資その他の資産計         | 780,590   |            |            |
| 固定資産合計            |           | 8,117,684  |            |
| 資産合計              |           |            | 19,753,176 |
| II 負債の部           |           |            |            |
| 1. 流動負債           |           |            |            |
| 未払金               |           |            |            |
| 給与・利用者工賃 3月分      | 1,178,266 |            |            |
| 業務委託費 3月分         | 83,920    |            |            |
| 電気代 3月分           | 73,836    |            |            |
| 水道代 2-3月分         | 5,158     |            |            |
| 手数料 2-3月分         | 930       |            |            |
| 預り金               |           |            |            |
| 住民税 給与・報酬12・1・2月分 | 25,400    |            |            |
| 源泉所得税 3月分         | 24,300    |            |            |
| 流動負債合計            |           | 1,391,810  |            |
| 2. 固定負債           |           |            |            |
| 固定負債合計            |           | 0          |            |
| 負債合計              |           |            | 1,391,810  |
| 正味財産              |           |            | 18,361,366 |

## 活動計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日

NPO法人 ワークショップ・アクティブ

(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. 事業収益             |            |            |             |
| ワープロ・パソコンによる文書作成事業  | 424,853    |            |             |
| 小物製作販売事業            | 621,006    |            |             |
| 観葉植物の栽培と販売事業        | 70,000     |            |             |
| その他、法人の目的を達成するための事業 | 0          |            |             |
| その他の受託売上            | 1,341,801  |            |             |
| その他就労支援事業収入         | 0          | 2,457,660  |             |
| 3. 自立支援費            |            |            |             |
| 訓練等給付費              |            | 16,798,028 |             |
| 4. 負担金              |            |            |             |
| 利用者負担金              |            | 0          |             |
| 5. 受取寄付金            |            |            |             |
| 受取寄付金               |            | 0          |             |
| 6. 受取助成金等           |            |            |             |
| 受取助成金               |            | 0          |             |
| 7. その他収益            |            |            |             |
| 受取利息                | 5,406      |            |             |
| 雑収入                 | 284,020    |            |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額      | 499,800    | 789,226    |             |
| 経常収益計               |            |            | 20,044,914  |
| II 経常費用             |            |            |             |
| 1. 事業費              |            |            |             |
| (1) 人件費             |            |            |             |
| 役員報酬                | 3,950,006  |            |             |
| 職員給与                | 8,379,059  |            |             |
| 退職共済掛金              | 360,000    |            |             |
| 法定福利費               | 1,773,122  |            |             |
| 人件費計                | 14,462,187 |            |             |
| (2) その他経費           |            |            |             |
| 売上原価                | 2,410,821  |            |             |
| 福利厚生費               | 320,785    |            |             |
| 消耗品費                | 455,469    |            |             |
| 器具什器費               | 0          |            |             |
| 水道光熱費               | 444,582    |            |             |
| 修繕費                 | 13,200     |            |             |
| 通信運搬費               | 109,182    |            |             |
| 広報費                 | 0          |            |             |
| 業務委託費               | 294,784    |            |             |
| 手数料                 | 37,365     |            |             |
| 損害保険料               | 344,006    |            |             |
| 賃借料                 | 1,386,439  |            |             |
| 租税公課                | 37,000     |            |             |
| 渉外費                 | 0          |            |             |
| 諸会費                 | 44,956     |            |             |
| 保守料                 | 53,680     |            |             |
| 減価償却費               | 943,095    |            |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額      | △ 5,100    |            |             |
| 雑費                  | 774,053    |            |             |
| その他経費計              | 7,664,317  |            |             |
| 事業費計                |            | 22,126,504 |             |
| 2. 管理費              |            |            |             |
| (1) 人件費             |            |            |             |
| 人件費計                | 0          |            |             |
| (2) その他経費           |            |            |             |
| 通信運搬費               | 1,103      |            |             |
| 雑費                  | 9,071      |            |             |
| その他経費計              | 10,174     |            |             |
| 管理費計                |            | 10,174     |             |
| 経常費用計               |            |            | 22,136,678  |
| 当期経常増減額             |            |            | △ 2,091,764 |
| III 経常外収益           |            |            |             |
| 経常外収益計              |            |            | 0           |
| IV 経常外費用            |            |            |             |
| 雑損失                 |            | 20,000     |             |
| 経常外費用計              |            |            | 20,000      |
| 当期正味財産増減額           |            |            | △ 2,111,764 |
| 前期繰越正味財産額           |            |            | 20,983,130  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額      |            |            | △ 510,000   |
| 次期繰越正味財産額           |            |            | 18,361,366  |

## 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 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る原価法によっています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法で償却をしています。

#### (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

税込経理によっています。

### 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. 使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       | 19,614,000 |         |     | 19,614,000 | 13,180,608 | 6,433,392 |
| 建物附属設備   | 572,000    |         |     | 572,000    | 102,769    | 469,231   |
| 車両及び運搬具  | 680,000    |         |     | 680,000    | 679,999    | 1         |
| 器具及び備品   | 1,998,126  | 313,280 |     | 2,311,406  | 1,876,936  | 434,470   |
| 投資その他の資産 |            |         |     |            |            |           |
| 敷金       | 770,000    |         |     | 770,000    |            | 770,000   |
| 合 計      | 23,634,126 | 313,280 | 0   | 23,947,406 | 15,840,312 | 8,107,094 |

### 8. 借入金の増減内訳

なし

### 9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし

令和6年度年間役員名簿

NPO法人ワークショップ・アクティブ

| 役 名 | 氏 名    | 住 所 又 は 居 所 | 就 任 期 間                     | 報酬を受けた<br>期 間 |
|-----|--------|-------------|-----------------------------|---------------|
| 理事  | 竹下 直希  |             | 令和6年4月1<br>日～ 令和7年<br>3月31日 | 無             |
| 理事  | 平野 公二  |             | 同上                          | 無             |
| 理事  | 松浦 由美子 |             | 同上                          | 無             |
| 理事  | 角 喜美江  |             | 同上                          | 無             |
| 理事  | 和田 博寿  |             | 同上                          | 無             |
| 監事  | 百谷 毅   |             | 同上                          | 無             |