

(様式例)

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日まで

(特定非営利活動法人 幸伸)

1 事業の成果

障がいのある利用者様のスキルやニーズに応じて、手芸、木工製品を作製して頂いた。新型コロナの影響を受け、販売イベント等の中止が相次いでしまったこともあり、ネット販売にも取り組んだ。また、企業様からの受託作業（DM等の郵送物の封入作業、清掃・草取り、お土産物のお菓子の箱折り、野菜の袋詰め等）を積極的に取り入れることで、生産活動収入の増加を目指したもののコロナ禍の影響もあり、まだ安定した収入には結びついていない。

令和3年度も雑貨の製造販売と受託作業の2本柱を継続するが、外部専門家からの意見や新規の受託作業も取り入れながら生産活動収入の増収及び利用者様の工賃アップにつなげていきたい。

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	支出額 (千円)
障がい福祉サービス事業（就労継続支援B型）	手芸・木工製品販売 受託作業	事業所開所日（月22、23日）	米子市旗ヶ崎7丁目11-27	9名	利用者様 35名	4,448

(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)

# 活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 幸伸

(単位：円)

科 目	金	額	
I 経常収益			
1. 受取助成金等			
訓練等給付費収入	50,866,066		
受取地方公共団体補助金	716,000		
利用者負担金	55,800	51,637,866	
2. 事業収益			
事業収入	2,866,788	2,866,788	
3. その他収益			
受取利息	15		
事業外収入	65,408		
雑収益	269,050	334,473	
経常収益計			54,839,127
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
利用者工賃	4,448,590		
人件費計	4,448,590		
(2) その他経費			
仕入高	358,214		
合計	358,214		
売上原価	358,214		
旅費交通費	99,000		
水道光熱費	141,587		
雑費	7,700		
その他経費計	606,501		
事業費計		5,055,091	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬 (行政管理職員(170名))	5,440,000		
給料手当	13,368,035		
賞与	922,661		
法定福利費	3,254,004		
退職給付費用	12,127,500		
通勤費	399,710		
福利厚生費	233,610		
人件費計	35,745,520		
(2) その他経費			
旅費交通費	28,410		
燃料費	1,284,910		
通信運搬費	372,675		
消耗品費	743,364		
消耗什器備品費	620,208		
修繕費	590,013		
水道光熱費	819,339		
地代家賃	3,408,730		
減価償却費	2,118,887		
保険料	1,451,461		
諸謝金	565,129		
租税公課	88,000		
支払利息	993,809		
負担金	115,400		

科 目	金 額	
貸倒償却	326,250	
広告宣伝費	135,960	
給食費	1,546,225	
雑費	1,320,316	
その他経費計	16,529,086	
管理費計		52,274,606
経常費用計		57,329,697
当期経常増減額		△ 2,490,570
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 固定資産除・売却損		
固定資産除・売却損	1	1
経常外費用計		1
税引前当期正味財産増減額		△ 2,490,571
法人税、住民税及び事業税		81,000
当期正味財産増減額		△ 2,571,571
前期繰越正味財産額		△ 16,386,631
次期繰越正味財産額		△ 18,958,202

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 幸伸

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	2,362,927	
未収金	7,001,903	
仮払金	30,567	
流動資産合計		9,395,397
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	5,240,315	
構築物	876,169	
車両運搬具	5,152,044	
什器備品	626,722	
有形固定資産計	11,895,250	
(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	1,330,000	
預託金	20,460	
長期前払費用	531,482	
投資その他の資産計	1,881,942	
固定資産合計		13,777,192
資産合計		23,172,589
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,895,000	
未払法人税等	81,000	
仮受金	16,766	
預り金	116,237	
流動負債合計		2,109,003
2. 固定負債		
長期借入金	33,717,728	
長期未払金	6,304,060	
固定負債合計		40,021,788
負債合計		42,130,791
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		
当期正味財産増減額	△	16,386,631
正味財産合計	△	2,571,571
負債及び正味財産合計		△ 18,958,202
		23,172,589

## 計算書類の注記

### 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 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. 事業損益の内訳

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	合計
	障害福祉サービス事業費	地域生活支援事業費	相談支援事業費	製造販売事業費	
I 事業収益					
事業収入	2,866,788				2,866,788
事業収益合計	2,866,788				2,866,788
II 事業費用					
(1) 人件費					0
給料手当					
利用者工賃	4,448,590				4,448,590
法定福利費					0
人件費計	4,448,590	0	0	0	4,448,590
(2) その他経費					
仕入高	358,214				358,214
旅費交通費	99,000				99,000
通信運搬費					0
消耗品費					0
消耗什器備品費					0
水道光熱費	141,587				141,587
地代家賃					0
減価償却費					0
雑費	7,700				7,700
その他経費計	606,501	0	0	0	606,501
事業費合計	5,055,091	0	0	0	5,055,091
事業収益・費用差額	△ 2,188,303	0	0	0	△ 2,188,303

### 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	7,194,415			7,194,415	1,954,100	5,240,315
構築物	1,083,342			1,083,342	207,173	876,169
車両運搬具	7,038,364	3,100,083	700,000	9,438,447	4,286,403	5,152,044
什器備品	2,841,896			2,841,896	2,215,174	626,722
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金	1,250,000	80,000		1,330,000		1,330,000
合 計	19,408,017	3,180,083	700,000	21,888,100	8,662,850	13,225,250

### 4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	0	0	0	0
長期借入金	33,383,605	15,567,273	16,233,150	33,717,728

### 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	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		
(貸借対照表)		
長期借入金	33,717,728	2,370,685
貸借対照表計	33,717,728	2,370,685

財産目録

令和 3 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	202,672	
山陰合同銀行米子東支店	1,694,014	
山陰合同銀行米子東支店	8,697	
鳥取銀行米子営業部	212,226	
島根銀行米子支店	238,268	
米子信用金庫西支店	7,050	
未収金		
鳥取県国保連合会	6,623,345	
内職等	378,558	
未収還付法人税等		
米子税務署	0	
仮払金		
川中・野口法律事務所	30,567	
流動資産合計		9,395,397
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
看板 マーイドシチ	20,309	
プレハブ	1,579,630	
内装工事	296,862	
プレハブ	839,843	
内装工事	126,595	
トイレ改修工事	2,199,145	
電気設備工事	177,931	
構築物		
外構コンクリート工事	213,753	
外構スロープ設置工事	662,416	
車両運搬具		
ステップワゴン	1	
ステップワゴン	2,200,034	
ステップワゴン	2,798,084	
ホンダN-BOX	153,825	
什器備品		
複合機 KOA	1	
パソコン ヤマダ電機	1	
冷凍ストッカー	1	
空調設備	12,879	
エルゴメーター	1	
筋力計	1	
体脂肪計	1	
絵画	286,459	
エアコン	142,701	
テーブルセット	184,677	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
セキュリティ対策ソフト	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金		
事業所 米子市旗ヶ崎	1,250,000	
事業所 米子市彦名町 平動産債権マイホーム	80,000	
預託金		
ステップワゴン リサイクル料	10,230	
ステップワゴン リサイクル料	10,230	
長期前払費用		
ホンダファイナンス 割賦利息	229,507	
ホンダファイナンス 割賦利息	301,975	
固定資産合計		13,777,192
資産合計		23,172,589
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金		
職員 3月分給料	1,543,710	
利用者 3月分工資	351,290	
仮受金		
従業員	16,766	
未払法人税等		
鳥取県、米子市	81,000	
預り金		
財形貯蓄他	116,237	
流動負債合計		2,109,003
2. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	8,875,000	
山陰合同銀行	6,860,000	
島根銀行	7,129,000	
個人	2,417,235	
個人	260,000	
個人	300,000	
個人	5,505,808	
個人	2,370,685	
長期未払金		
ホンダファイナンス	6,304,060	
固定負債合計		40,021,788
負債合計		42,130,791
正味財産		△ 18,958,202

(様式例)

前事業年度の年間役員名簿

(特定非営利活動法人 幸伸)

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	岡本 貴晃		令和2年4月 1日 ～ 令和3年3月 31日	無し
副理事長	吉津 孝史		平成2年4月 1日 ～ 令和3年3月 31日	無し
理事	高野 祐一郎		平成2年4月 1日 ～ 令和3年3月 31日	無し
監事	田中 弘子		平成2年4月 1日 ～ 令和3年3月 31日	無し

(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 幸伸

氏 名	住 所 又 は 居 所
岡本 貴晃	
鈴木 勝昭	
松尾 政美	
吉田 真由美	
鷺見 智恵美	
小西 正章	
佐伯 麻美	
佐伯 楓愛	
絹川 絵理	
高野 祐一郎	