

(様式例)

令和5年度事業報告書  
令和5年4月1日から令和6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、木工製品の作製及び各種企業様からの受託作業を行った。

旗ヶ崎、福市両事業所とも、徐々に利用者数が増え続けており、安定した工賃支払い、また利用者様のさらなる収入拡大のために生産活動収入をより増加することが喫緊の課題である。

自主製品として、クロモジ関連の製品(ミスト、お茶等)を取り扱い始め、新商品の開発も各関係者と連携をしながら進めている。また受託作業も新規の取引先を増やすことができた。先述の課題の解決に具体的な方策を持ち、適宜状況の確認、取り組みの見直し等を継続することで工賃アップを目指すと同時に、就労支援を通して、利用者様ひとりひとりの意欲や自己肯定感の拡大等もサポートできるよう、職員の専門性も高めていきたい。

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)	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 米子市兼久135番地	9名	利用者様44名	4710

(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)

(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。

## 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	
<b>I 事業収益</b>					
事業収入	4,713,387				4,713,387
事業収益合計	4,713,387				4,713,387
<b>II 事業費用</b>					
(1) 人件費					
給料手当					0
利用者工賃	6,073,616				6,073,616
法定福利費					0
人件費計	6,073,616	0	0	0	6,073,616
(2) その他経費					
仕入高	155,979				155,979
旅費交通費	81,000				81,000
通信運搬費					0
消耗品費					0
消耗什器備品費	114,880				114,880
修繕費					0
水道光熱費	126,827				126,827
地代家賃					0
減価償却費					0
雑費					0
その他経費計	478,686	0	0	0	478,686
事業費合計	6,552,302	0	0	0	6,552,302
事業収益・費用差額	△ 1,838,915	0	0	0	△ 1,838,915

### 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
<b>有形固定資産</b>						
建物	9,276,205			9,276,205	4,088,035	5,188,170
構築物	1,083,342			1,083,342	424,919	658,423
車両運搬具	13,583,924	1,740,335		15,324,259	8,497,344	6,826,915
什器備品	3,669,280			3,669,280	2,780,589	888,691
<b>無形固定資産</b>						
<b>投資その他の資産</b>						
敷金	1,250,000			1,250,000		1,250,000
預託金	63,240	8,550		71,790		71,790
長期前払費用	409,910	142,436	190,318	362,028		362,028
保険積立金	920,243	725,304	71,958	1,573,589		1,573,589
合 計	30,256,144	2,616,625	262,276	32,610,493	15,790,887	16,819,606

### 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	59,408,000		4,937,000	54,471,000

### 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	役員との取引	近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
雑収益	4,138,090		3,189,673
地代家賃	4,198,500		3,118,500
活動計算書計	8,336,590		6,308,173
(貸借対照表)			
未収金	9,679,982		1,121,272
貸借対照表計	9,679,982		1,121,272

財産目録

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	524,693		
山陰合同銀行米子東支店	5,293,323		
山陰合同銀行米子東支店	93,697		
鳥取銀行米子営業部	2,226		
鳥取銀行米子支店	144,000		
米子信用金庫西支店	82,050		
未収金			
鳥取県国保連合会	8,192,478		
内職等	1,487,504		
未収還付法人税等			
米子税務署	18		
貸倒引当金			
流動資産合計		15,819,989	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
建物			
看板 マーイドンチ	1		
プレハブ	1,143,502		
内装工事	205,602		
プレハブ	652,508		
内装工事	94,297		
トイレ改修工事	1,657,279		
電気設備工事	134,092		
旗ヶ崎事務所	802,894		
福市 事務所フローリング	267,550		
福市 壁紙装	230,445		
構築物			
外構コンクリート工事	159,222		
外構スロープ設置工事	499,201		
車両運搬具			
ステップワゴン	701,609		
ステップワゴン	1,244,945		
ホンダN-BOX	1		
ホンダフリード	1,775,383		
ホンダフィット	1,334,457		
バモス	77,733		
アウディ	206,250		
ホンダN-BOX	1,486,537		
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	1		
エルゴメーター	1		
筋力計	1		
体脂肪計	1		
絵画	80,209		
エアコン	6,999		
テーブルセット	140,091		
冷蔵庫	178,756		
はちふん 12人用ロッカー	353,938		
ミスターマイスター 万能留締旋盤	128,691		
(2)無形固定資産			
(3)投資その他の資産			
敷金			
事務所 米子市旗ヶ崎 荒井四郎	1,250,000		
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		
フリード リサイクル料	10,060		
フィット リサイクル料	9,350		
バモス リサイクル料	10,620		
アウディ リサイクル料	12,750		
NBOX リサイクル料	8,550		
長期前払費用			
ホンダファイナンス 割賦利息	27,985		
ホンダファイナンス 割賦利息	95,862		
森下ホンダ 新車点検パック	99,444		
森下ホンダ 点検パック	11,130		
森下ホンダ 新車点検パック	104,928		
森下ホンダ 延長保証マモル	21,679		
保険積立金			
養老保険	1,573,589		
固定資産合計		16,819,606	
資産合計		32,639,595	
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
職員 3月分給料	3,277,668		
利用者 3月分工賃	506,650		
未払法人税等			
鳥取県、米子市	81,000		
仮受金			
従業員 年末調整分	4,982		
預り金			
財形貯蓄他	82,102		
流動負債合計		3,952,602	
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金			
日本政策金融公庫	900,000		
山陰合同銀行	6,300,000		
鳥取銀行	2,271,000		
医療福祉機構	45,000,000		
長期未払金			
ホンダファイナンス	5,830,540		
固定負債合計		60,301,540	
負債合計		64,254,142	
正味財産		△ 31,614,547	

貸借対照表

令和 6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	6,139,989	
未収金	9,679,982	
未収還付法人税等	18	
流動資産合計		15,819,989
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	5,188,170	
構築物	658,423	
車両運搬具	6,826,915	
什器備品	888,691	
有形固定資産計	13,562,199	
(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	1,250,000	
預託金	71,790	
長期前払費用	362,028	
保険積立金	1,573,589	
投資その他の資産計	3,257,407	
固定資産合計		16,819,606
資産合計		32,639,595
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,784,518	
未払法人税等	81,000	
仮受金	4,982	
預り金	82,102	
流動負債合計		3,952,602
2. 固定負債		
長期借入金	54,471,000	
長期末払金	5,830,540	
固定負債合計		60,301,540
負債合計		64,254,142
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	△	24,313,242
当期正味財産増減額	△	7,301,305
正味財産合計		△ 31,614,547
負債及び正味財産合計		32,639,595

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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		
受取国庫助成金	300,000	
受取地方公共団体助成金	255,000	
訓練等給付費収入	48,173,022	
受取地方公共団体補助金	255,000	
利用者負担金	116,700	49,099,722
2. 事業収益		
事業収入	4,713,387	4,713,387
3. その他収益		
受取利息	118	
事業外収入	21,027	
雑収益	4,138,090	4,159,235
経常収益計		57,972,344
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
利用者工賃	6,073,616	
人件費計	6,073,616	
(2) その他経費		
仕入高	155,979	
合計	155,979	
売上原価	155,979	
旅費交通費	81,000	
消耗什器備品費	114,880	
水道光熱費	126,827	
その他経費計	478,686	
事業費計		6,552,302
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	31,036,410	
法定福利費	4,768,468	
通勤費	758,554	
福利厚生費	135,120	
人件費計	36,698,552	
(2) その他経費		
旅費交通費	6,640	
燃料費	2,151,252	
通信運搬費	914,882	
消耗品費	1,101,684	
消耗什器備品費	367,296	
修繕費	826,935	
水道光熱費	375,870	
地代家賃	4,198,500	
減価償却費	3,541,479	
保険料	3,293,113	
諸謝金	1,085,557	
租税公課	106,500	
支払利息	207,678	
負担金	264,900	
研修費	46,480	

科 目	金 額		
広告宣伝費	375,760		
給食費	2,135,473		
雑費	941,796		
その他経費計	21,941,795		
管理費計		58,640,347	
経常費用計			65,192,649
当期経常増減額			△ 7,220,305
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
税引前当期正味財産増減額			△ 7,220,305
法人税、住民税及び事業税			81,000
当期正味財産増減額			△ 7,301,305
前期繰越正味財産額			△ 24,313,242
次期繰越正味財産額			△ 31,614,547

(様式例)

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	報酬の有無
理事長	岡本 貴晃		無し
理事	高野 祐一郎		無し
理事	深田 拓慶		無し
監事	田中 弘子		無し

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	
吉田 真由美	
鷺見 智恵美	
村本 英一郎	
佐伯 麻美	
絹川 絵理	
高野 祐一郎	
山本 かおり	
井口 裕加	
上本 創大	
尾谷 明美	
須見 香織	
谷野 由美子	
原田 桃子	
平木 加代子	

氏 名	住 所 又 は 居 所
中谷 みどり 田邊 玲子	