

第1号議案

令和元年度事業報告書 (平成31年4月1日～令和2年3月31日)

特定非営利活動法人スペル

1 事業の成果

障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業として「明日葉」を運営した。

今年度は、安定した受託作業量が確保できた。また、施設外就労の場として4社と契約し、実利用者の30%以上の方が施設外での活動に取り組めた。施設外での活動をとおして社会の一員としての意識が高まっていると感じた。今後も、施設外就労先や対象利用者を増やしていきたい。平均工賃は、前年度額の3,000円以上アップすることが出来た。

また、今年度、1名の方が本人の目標であった一般企業に就職する事が出来た。事業所を利用期間、作業能力の強化だけでなく自分の障害特性を理解し、自ら克服する工夫や周囲への障害理解の啓発、自ら援助を求める力を育てる支援ができたと評価している。

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 | 受益対象の範囲及び人数 | 支出額(千円) |
|-------------------|----------|------------------------|------|--------|-------------|---------|
| 障害福祉サービス事業(定員20名) | 就労継続支援B型 | 平成31年4月 ～ 令和2年3月 | 事務所内 | 9名 | 利用者 23名 | 43,118 |

(2) その他の事業

実施せず

令和元年度 会計財産目録
令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 スペル
(単位：円)

| 科 目 | | 金 額 | |
|----------------|-------------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 現金 | 149,170 | | |
| 普通預金 | | | |
| | 鳥取銀行 鳥取支店 | 3,062,756 | |
| | 山陰合同銀行 西支店 | 1,793,421 | |
| | 郵便局 | 57,800 | |
| 未収入金 | | | |
| | 鳥取県国保連合会 | 5,273,170 | |
| | 住谷青果、ひよこカンパニー他 | 184,370 | |
| 前払費用 | | | |
| | 家賃 | 200,000 | |
| 流動資産合計 | | 10,720,687 | |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | | | |
| | テラス屋根工事 | 500,084 | |
| | 事務所改装工事 | 611,460 | |
| 建物付属設備 | | | |
| | トイレ改修工事一式 | 217,327 | |
| | 玄関シャッター工事 | 279,716 | |
| | 旧事務所間仕切り工事 | 104,736 | |
| | 事務所内装工事 | 566,508 | |
| 車両運搬具 | | | |
| | タント H18 | 1 | |
| | セレナ ハイウェイスター | 1 | |
| | ハイゼットカーゴ H22 | 1 | |
| 工具器具備品 | | | |
| | エアコン | 11,097 | |
| | エアコン | 1 | |
| | ホームプロジェクター、パソコン一式 | 22,016 | |
| 有形固定資産計 | | 2,312,948 | |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| 前払保険料 | | 988,040 | |
| 敷金 | | 550,000 | |
| 預け金 | | 31,370 | |
| 投資その他の資産計 | | 1,569,410 | |
| 固定資産合計 | | 3,882,358 | |
| 資産合計 | | | 14,603,045 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| | 給料手当 | 1,921,600 | |
| | 工賃 | 276,300 | |
| | 電気代 | 78,117 | |
| 未払法人税等 | | 81,000 | |
| 預り金 | | | |
| | 住民税 | 48,200 | |
| | 社会保険料 | 44,367 | |
| | 源泉所得税 | 2,036 | |
| 流動負債合計 | | 2,451,620 | |
| 負債合計 | | | 2,451,620 |
| 正味財産 | | | 12,151,425 |

令和元年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 スペル
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|-----------|-------------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金預金 | 5,063,147 | |
| 未収入金 | 5,457,540 | |
| 前払費用 | 200,000 | |
| 流動資産合計 | | 10,720,687 |
| 2 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| 建物 | 1,111,544 | |
| 建物付属設備 | 1,168,287 | |
| 車両運搬具 | 3 | |
| 工具器具備品 | 33,114 | |
| 有形固定資産計 | 2,312,948 | |
| (2) 投資その他の資産 | | |
| 前払保険料 | 988,040 | |
| 敷金 | 550,000 | |
| 預け金 | 31,370 | |
| 投資その他の資産計 | 1,569,410 | |
| 固定資産合計 | | 3,882,358 |
| 資産合計 | | 14,603,045 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払金 | 2,276,017 | |
| 未払法人税等 | 81,000 | |
| 預り金 | 94,603 | |
| 流動負債合計 | | 2,451,620 |
| 負債合計 | | 2,451,620 |
| III 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | | 16,369,443 |
| 当期正味財産増減額 | | △ 4,218,018 |
| 正味財産合計 | | 12,151,425 |
| 負債及び正味財産合計 | | 14,603,045 |

令和元年度 活動計算書
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(特定非営利活動法人 スペル)
(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|--------------|------------|-------------|
| I 経常収益 | | |
| 1, 受取会費 | | |
| 正会費受取会費 | 42,000 | 42,000 |
| 2, 受取寄附金 | | |
| 受取寄附金 | 15,000 | 15,000 |
| 3, 受取助成金等 | | 0 |
| 4, 事業収益 | | |
| 生産収入 | 2,423,600 | |
| 施設外就労収入 | 469,539 | |
| 店頭販売 | 870,320 | |
| 利用料収入 | 34,721,930 | 38,485,389 |
| 5, その他収益 | | |
| 受取利息 | 62 | |
| 雑収益 | 438,749 | 438,811 |
| 経常収益計 | | 38,981,200 |
| II 経常費用 | | |
| 1, 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 26,020,720 | |
| 法定福利費 | 3,717,949 | |
| 福利厚生費 | 1,115,388 | |
| 人件費計 | 30,854,057 | |
| (2) その他経費 | | |
| 売上原価 | 713,454 | |
| 利用者工賃 (B型) | 3,072,500 | |
| リース料 | 339,552 | |
| 旅費交通費 | 340,753 | |
| 接待交際費 | 42,494 | |
| 車両関連費 | 767,382 | |
| 通信費 | 130,248 | |
| 水道光熱費 | 701,296 | |
| 租税公課 | 105,100 | |
| 消耗品費 | 349,746 | |
| 賃借料 | 2,700,000 | |
| 保険料 | 568,270 | |
| 減価償却費 | 915,200 | |
| 支払手数料 | 31,000 | |
| 外注費 | 114,400 | |
| 図書教育費 | 122,196 | |
| 雑費 | 130,806 | |
| その他経費計 | 11,144,397 | |
| 事業費計 | | 41,998,454 |
| 2, 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 人件費計 | 0 | |
| (2) その他経費 | | |
| 広告宣伝費 | 6,454 | |
| 通信費 | 3,150 | |
| 事務用消耗品費 | 163,899 | |
| 保険料 | 197,976 | |
| 諸会費 | 57,000 | |
| 雑費 | 691,285 | |
| その他経費計 | 1,119,764 | |
| 管理費計 | | 1,119,764 |
| 経常費用計 | | 43,118,218 |
| 当期経常増減額 | | △ 4,137,018 |
| III 経常外収益 | | 0 |
| IV 経常外費用 | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | △ 4,137,018 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 81,000 |
| 当期正味財産増減額 | | △ 4,218,018 |
| 前期繰越正味財産額 | | 16,369,443 |
| 次期繰越正味財産額 | | 12,151,425 |

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO会計基準（2011年11月20日 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、定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目 | 一般事業 | 授産事業 | 販売事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| I 経常収益 | | | | | | |
| 1 受取会費 | | | | 0 | 42,000 | 42,000 |
| 2 受取寄付金 | | | | 0 | 15,000 | 15,000 |
| 3 受取助成金 | | | | 0 | | 0 |
| 4 事業収益 | 34,721,930 | 2,893,139 | 870,320 | 38,485,389 | | 38,485,389 |
| 5 その他収益 | | | 130,169 | 130,169 | 308,642 | 438,811 |
| 経常収益計 | 34,721,930 | 2,893,139 | 1,000,489 | 38,615,558 | 365,642 | 38,981,200 |
| II 経常費用 | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | |
| 給料手当 | 26,020,720 | | | 26,020,720 | | 26,020,720 |
| 法定福利費 | 3,717,949 | | | 3,717,949 | | 3,717,949 |
| 福利厚生費 | 1,115,388 | | | 1,115,388 | | 1,115,388 |
| 人件費計 | 30,854,057 | 0 | 0 | 30,854,057 | 0 | 30,854,057 |
| (2) その他経費 | | | | | | |
| 売上原価 | | | 713,454 | 713,454 | | 713,454 |
| 利用者工賃 | | 3,072,500 | | 3,072,500 | | 3,072,500 |
| 広告宣伝費 | | | | 0 | 6,454 | 6,454 |
| リース料 | 339,552 | | | 339,552 | | 339,552 |
| 旅費交通費 | 340,753 | | | 340,753 | | 340,753 |
| 接待交際費 | 42,494 | | | 42,494 | | 42,494 |
| 車両関連費 | 767,382 | | | 767,382 | | 767,382 |
| 通信運搬費 | 130,248 | | | 130,248 | 3,150 | 133,398 |
| 水道光熱費 | 701,296 | | | 701,296 | | 701,296 |
| 租税公課 | 105,100 | | | 105,100 | | 105,100 |
| 消耗品費 | 349,746 | | | 349,746 | | 349,746 |
| 事務用品費 | | | | 0 | 163,899 | 163,899 |
| 賃借料 | 2,700,000 | | | 2,700,000 | | 2,700,000 |
| 保険料 | 568,270 | | | 568,270 | 197,976 | 766,246 |
| 減価償却費 | 915,200 | | | 915,200 | | 915,200 |
| 支払手数料 | 31,000 | | | 31,000 | | 31,000 |
| 諸会費 | | | | 0 | 57,000 | 57,000 |
| 外注費 | 45,900 | 68,500 | | 114,400 | | 114,400 |
| 図書教育費 | 122,196 | | | 122,196 | | 122,196 |
| 雑費 | 130,152 | | 654 | 130,806 | 691,285 | 822,091 |
| その他経費計 | 7,289,289 | 3,141,000 | 714,108 | 11,144,397 | 1,119,764 | 12,264,161 |
| 経常費用計 | 38,143,346 | 3,141,000 | 714,108 | 41,998,454 | 1,119,764 | 43,118,218 |
| 当期経常増減額 | △ 3,421,416 | △ 247,861 | 286,381 | △ 3,382,896 | △ 754,122 | △ 4,137,018 |

3. 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 | 1,728,932 | | | 1,728,932 | 617,388 | 1,111,544 |
| 建物付属設備 | 2,903,424 | | | 2,903,424 | 1,735,137 | 1,168,287 |
| 車両運搬具 | 2,278,610 | | | 2,278,610 | 2,278,607 | 3 |
| 器具及び備品 | 437,214 | | | 437,214 | 404,100 | 33,114 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 前払保険料 | 813,680 | 174,360 | | 988,040 | | 988,040 |
| 敷金 | 550,000 | | | 550,000 | | 550,000 |
| 預け金 | 31,370 | | | 31,370 | | 31,370 |
| 合計 | 8,743,230 | 174,360 | | 8,917,590 | 5,035,232 | 3,882,358 |

(様式例)

令和元年度役員名簿

特定非営利活動法人スperl

| 役名 | 氏名 | 住所又は居所 | 就任期間 | 報酬を受けた期間 |
|----|--------|--------|-----------------------------|----------|
| 理事 | 田原 美恵子 | | 平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日 | 無 |
| 理事 | 段田 太 | | 平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日 | 無 |
| 理事 | 大石 美和子 | | 平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日 | 無 |
| 監事 | 林 憲彰 | | 平成31年4月1日 ～ 令和2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。

令和2年度

社員のうち10人以上の者の名簿

特定非営利活動法人スぺル

| 氏 名 | 住 所 又 は 居 所 |
|--------|-------------|
| 田原 美恵子 | |
| 段田 太 | |
| 大石 美和子 | |
| 林 憲彰 | |
| 森田 礼子 | |
| 川口 孝一 | |
| 河田 祐子 | |
| 垣屋 稲二良 | |
| 奥田 孝子 | |
| 日笠 真理子 | |
| 吉原 政幸 | |
| 倉田 利男 | |
| 山下 信江 | |