

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

令和元年度事業報告書

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まぶね

1 事業の成果

- ・個別支援に基づく支援事業を展開していく。
- ・下請事業のさらなる拡充を図る。

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

定款の 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)
障がい者 を対象と する福祉 施設の運 営	下請事業を中心に地域住民 との交流を図る。	通年	作業所・企 業の指 定場所 等	8名	27名	15,965

(2) その他の事業

定款の 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)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,993,302		
未収金	5,058,744		
前払金	66,000		
流動資産合計		9,118,046	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	4,344,210		
車両運搬具	3,902,231		
什器備品	232,504		
土地	16,573,900		
有形固定資産計	25,052,845		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
長期貸付金	836,700		
工賃平均積立預金	575,133		
設備整備積立預金	1,108,252		
投資その他の資産計	2,520,085		
固定資産合計		27,572,930	
資産合計			36,690,976
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,032,913		
流動負債合計		1,032,913	
2. 固定負債			
長期借入金	12,674,000		
固定負債合計		12,674,000	
負債合計			13,706,913
III 正味財産の部			
国庫補助金特別積立金	5,491,585		
工賃平均積立金	575,000		
整備積立金	1,108,000		
前期繰越正味財産	14,644,667		
当期正味財産増減額	1,164,811		
正味財産合計		22,984,063	22,984,063
負債及び正味財産合計			36,690,976

令和1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まぶね  
(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		
受取会費計	0		
2. 受取寄附金			
受取寄附金	30,000		
受取寄附金計	30,000		
3. 受取助成金等			
経常経費補助金	540,010		
受取助成金等計	540,010		
4. 事業収益			
就労支援事業収益	3,263,200		
福祉事業収益	25,851,490		
困庫補助金特別積立金取崩額	427,603		
事業収益計	29,542,293		
5. その他収益			
受取利息	47		
その他収益計	47		
経常収益計		30,112,350	30,112,350
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	16,575,111		
法定福利費	2,335,957		
退職給付費用	390,020		
福利厚生費	166,408		
人件費計	19,467,496		
(2) その他経費			
就労支援販売原価	2,272,820		
就労支援管理費	0		
保健衛生費	194,040		
教養娯楽費	101,640		
会議費	1,762		
旅費交通費	10,500		
減価償却費	968,120		
支払利息	314,103		
その他経費計	3,862,985		
事業費計		23,330,481	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
研修費	110,487		
通信費	294,933		
業務委託費	219,394		
消耗品費	492,189		
印刷製本費	27,578		
修繕費	211,660		
水道光熱費	669,462		
支払手数料	67,443		
燃料費	641,765		
賃借料	1,516,704		
保険料	851,264		

租税公課	0		
雑費	632,179		
その他経費計	5,735,058		
管理費計		5,735,058	
経常費用計			29,065,539
当期経常増減額			1,046,811
Ⅲ 経常外収益			
1. 経常外収益			
施設整備補助金収入	118,000		
施設整備寄付金収入	3,957,300		
経常外収益計		4,075,300	
Ⅳ 経常外費用			
1. 経常外費用			
国庫補助金特別積立金積立額	3,957,300		
経常外費用計		3,957,300	
当期正味財産増減額			1,164,811
前期繰越正味財産額			15,134,667
工賃平均貸金積立額	170,000		
設備整備積立金積立額	320,000		
		490,000	
次期繰越正味財産額			15,809,478

※ 当該年度はその他の事業の実施を予定していません。

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(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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法
- (3) 引当金の計上基準  
未計上
- (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  
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。  
また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供は、「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」  
として注記しています。
- (6) 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. 会計方針の変更

当期においては、変更はございません。

3. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	就労支援事業	福祉事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>					
(1) 受取会費			0		0
(2) 受取寄附金		30,000	30,000		30,000
(3) 受取助成金等	540,010		540,010		540,010
(4) 事業収益	3,263,200	26,279,093	29,542,293		29,542,293
(5) その他収益		47	47		47
<b>経常収益計</b>	<b>3,803,210</b>	<b>26,309,140</b>	<b>30,112,350</b>	<b>0</b>	<b>30,112,350</b>
<b>II 経常費用</b>					
(1) 人件費					
給料手当		14,302,286	14,302,286		14,302,286
臨時雇賃金	2,272,825		2,272,825		2,272,825
法定福利費		2,335,957	2,335,957		2,335,957
退職給付費用		390,020	390,020		390,020
福利厚生費		166,408	166,408		166,408
人件費計	2,272,825	17,194,671	19,467,496	0	19,467,496
(2) その他経費					
就労支援事業販売原価	2,272,820		2,272,820		2,272,820
就労支援事業管理費	0		0		0
保健衛生費		194,040	194,040		194,040
教養娯楽費		101,640	101,640		101,640
会議費		1,762	1,762		1,762
旅費交通費		10,500	10,500		10,500
減価償却費		968,120	968,120		968,120
支払利息		314,103	314,103		314,103
研修費			0	110,487	110,487
通信費			0	294,933	294,933
業務委託費			0	219,394	219,394
消耗品費			0	492,189	492,189
印刷製本費			0	27,578	27,578
修繕費			0	211,660	211,660
水道光熱費			0	669,462	669,462
支払手数料			0	67,443	67,443
燃料費			0	641,765	641,765
賃借料			0	1,516,704	1,516,704
保険料			0	851,264	851,264
租税公課			0	0	0
雑費			0	632,179	632,179
その他経費計	2,272,820	1,590,165	3,862,985	5,735,058	9,598,043
<b>経常費用計</b>	<b>4,545,645</b>	<b>18,784,836</b>	<b>23,330,481</b>	<b>5,735,058</b>	<b>29,065,539</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 742,435</b>	<b>7,524,304</b>	<b>6,781,869</b>	<b>△ 5,735,058</b>	<b>1,046,811</b>

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法

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

内容	金額	算定方法

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
特になし					
合計					

7. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	増減	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額	内、国庫補助金等積立金
有形固定資産						
建物	11,500,000	0	11,500,000	△ 7,155,790	4,344,210	△ 1,356,856
車両運搬具	5,458,250	3,957,300	9,415,550	△ 5,513,319	3,902,231	△ 3,902,229
什器備品	1,551,769	0	1,551,769	△ 1,319,265	232,504	△ 232,500
			0			
農用地 (H24.11.1)	6,578,000	0	6,578,000		6,578,000	
雑種地 (H25.12.3)	9,995,900	0	9,995,900		9,995,900	
合計	35,083,919	3,957,300	39,041,219	△ 13,988,374	25,052,845	△ 5,491,585

8. 借入金の内訳

(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(滋賀銀行)	14,117,000		1,443,000	12,674,000
合計	14,117,000	0	1,443,000	12,674,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

特になし

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び旅費交通費については従事割合に基づき按分しています。

・ 重要な後発事象

特になし

・ その他の事業に係る資産の状況

施設整備寄付金収入 3,957,300円により、トヨタハイエースリフト自動車(6212)を令和2年3月23日に購入

## 財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人まぶね

(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			
施設：小口現金	50,000		
授産：小口現金	50,000		
施設：滋賀中央信用金庫八幡西出張所普通預金	1,549,095		
授産：滋賀中央信用金庫八幡西出張所普通預金	1,297,219		
基金：滋賀中央信用金庫八幡西出張所普通預金	1,026,827		
施設：滋賀銀行八幡駅前支店普通預金	20,161		
現金預金計	3,993,302		
未収金			
就労支援事業未収金	202,481		
福祉事業支援費2・3月分	4,753,296		
福祉事業利用者サービス料	18,778		
光熱費立替3月分	66,189		
滋賀県補助金	18,000		
未収金計	5,058,744		
前払金			
機械整備代	66,000		
	66,000		
流動資産合計		9,118,046	
<b>2 固定資産</b>			
(1) 有形固定資産			
建物			
作業場 (H21.3取得) 耐震補強改造	4,528,813		
資材場 (H21.3取得) 耐震補強改造	2,621,187		
作業場 (H23.3取得)	350,000		
農園作業場 (H26.9取得)	4,000,000		
減価償却累計額	△ 7,155,790		
建物計	4,344,210		
車両運搬具			
軽トラック滋賀480か7446 (H20.4取得)	1,145,000		
トヨタハイエースリフト自動車1981 (H24.2取得)	4,020,000		
日産セレナ滋賀501む6926 (H30.3取得)	293,250		
トヨタハイエースリフト自動車6212 (R2.3取得)	3,957,300		
減価償却累計額	△ 5,513,319		
車両運搬具計	3,902,231		
什器・備品			
電気炉 (H20.4取得)	254,244		
フライヤー (H20.4取得)	136,020		
缶プレスナー (H20.11取得)	465,000		
オープンレンジコンベック (H20.12取得)	119,280		
紙すき器 (H23.9取得)	577,225		
減価償却累計額	△ 1,319,265		
什器・備品計	232,504		
土地			
農用地 (H24.11取得) 滋賀県近江八幡市東町6	6,578,000		
雑種地 (H25.12取得) 滋賀県近江八幡市東町6	9,995,900		
	16,573,900		
有形固定資産計	25,052,845		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			



長期貸付金	株式会社まぶね	836,700		
工賃平均積立特定預金	京都銀行近江八幡支店普通預金	575,133		
設備整備積立特定預金	京都銀行近江八幡支店普通預金	1,108,252		
投資その他の資産計		2,520,085		
固定資産合計			27,572,930	
資産合計				36,690,976
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金				
利用者工賃3月分		174,610		
ガソリン代		121,749		
社会保険料	日本年金機構	387,848		
車両修繕費		77,660		
材料代		13,046		
手作りマスク代		18,000		
市民税H30年度後期分		240,000		
	未払金計	1,032,913		
流動負債合計			1,032,913	
2. 固定負債				
長期借入金				
滋賀銀行八幡駅前支店借入金	証書貸付	12,674,000		
	長期借入金計	12,674,000		
固定負債合計			12,674,000	
負債合計				13,706,913
正味財産				22,984,063