

2018 年度事業報告書

2018 年 4 月 1 日から 2019 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 陽だまり

1 事業の成果

就労継続支援 A 型事業所において売り上げは大幅に伸びたものの決算において、赤字運営となり非常に厳しい現実となりました。来年度は現在の事業形態では事業を継続することは困難と思われ施設外就労を中心とした抜本的な改革が必要と考えられます。

就労継続支援 B 型事業所においては「新規利用者の獲得」「既存利用者の通所率向上や通所日数増加」「職員間の情報共有」を重視して取り組み、就労収入も増え決算において黒字を計上することができました。しかしながら、職員の休憩時間の確保や 7 月から産休に入る職員もいるため、人材確保が急務となっております。

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(円)
障害福祉サービス事業	1. 就労継続支援 A 型 ① 就労支援 ② 生活支援 ③ 相談支援	2018 年 4 月 1 日から 2019 年 3 月 31 日	野洲市 北桜 字山田 932	6 名	20 名	75858282
	2. 就労継続支援 B 型 ① 就労支援 ② 生活支援 ③ 相談支		野洲市 小篠原 1818-5	12 名	20 名	25845552 33,716,048

精神保健 ボランティアの養 成事業	陽だまり後援会 と提携して精神 保健啓発事業と して映画会を開 催した。	2019年 2月10日	野洲文化小 劇場	5名	200名	0
精神保健 に関する 相談事業						
地域社会 への奉仕 事業	日中一時支援		2018年 4月1日 から 2019年 3月31日	野洲市 小篠原 1818-5	10名	0

(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)

# 決 算 報 告 書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

特定非営利活動法人陽だまり

滋賀県野洲市小篠原1818番地5

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人陽だまり

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取寄付金】**

受取寄付金 90,222

**【受取助成金等】**

受取助成金 1,090,000

訓練等給付費収益 71,781,214

利用者負担金収益 937,471

受取補助金 9,166,800 82,975,485

**【事業収益】**

就労支援事業収益(注) 39,939,088

受託事業収益 7,282,697 47,221,785

**【その他収益】**

受取利息 842

雑収益 972,747 973,589

経常収益計

131,261,081

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料 手当(事業) 41,053,963

法定福利費(事業) 5,310,739

福利厚生費(事業) 141,330

人件費計 46,506,032

(その他経費)

就業支援事業費(事業) (注) 56,647,887

給食費(事業) 726,597

教養娯楽費(事業) 352,517

水道光熱費(事業) 2,658,891

燃料費(事業) 1,908,509

会議費(事業) 7,000

旅費交通費(事業) 8,280

消耗品費(事業) 305,118

減価償却費(事業) 451,291

保険料(事業) 2,100

諸会費(事業) 98,000

支払手数料(事業) 1,242

雑費(事業) 25,432

その他経費計 63,192,864

事業費計

109,698,896

**【管理費】**

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

旅費交通費 59,745

研修費 28,610

車両費 84,012

消耗品費 223,778

修繕費 302,524

通信運搬費 493,137

業務委託費 100,044

支払手数料 1,391,589

地代家賃 1,920,000

接待交際費 66,868

保険料 1,987,480

賃借料 87,480

租税公課 113,411

雑費 384,915

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人陽だまり

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

	7,243,593	
その他経費計		
管理費 計	7,243,593	
経常費用 計		116,942,489
当期経常増減額		14,318,592
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		14,318,592
法人税、住民税及び事業税		4,687,800
当期正味財産増減額		9,630,792
前期繰越正味財産額		159,603,265
次期繰越正味財産額		169,234,057

(注) 内 減価償却費3,392,188円

事業費の内訳(別紙)

特定非営利活動法人陽だまり

平成31年3月31日現在

[税込] (単位:円)

	A型事業			B型事業			その他	総計
	A型施設	A型就労	A型事業小計	B型施設	B型就労	B型事業小計		
【事業費】								0
(人件費)								0
給料 手当(事業)	18,795,045	0	18,795,045	22,258,918	0	22,258,918	0	41,053,963
法定福利費(事業)	3,141,525	0	3,141,525	2,169,214	0	2,169,214	0	5,310,739
福利厚生費(事業)	65,650	0	65,650	75,680	0	75,680	0	141,330
人件費計	22,002,220	0	22,002,220	24,503,812	0	24,503,812	0	46,506,032
(その他経費)								0
就労支援事業費	0	48,777,391	48,777,391	0	7,870,496	7,870,496	0	56,647,887
給食費(事業)	93,825	0	93,825	632,772	0	632,772	0	726,597
教養娯楽費(事業)	22,033	0	22,033	330,484	0	330,484	0	352,517
水道光熱費(事業)	2,513,700	0	2,513,700	145,191	0	145,191	0	2,658,891
燃料費(事業)	1,863,280	0	1,863,280	45,229	0	45,229	0	1,908,509
会議費(事業)	0	0	0	0	0	0	7,000	7,000
旅費交通費(事業)	0	0	0	0	0	0	8,280	8,280
消耗品費(事業)	168,239	0	168,239	136,879	0	136,879	0	305,118
減価償却費(事業)	415,569	0	415,569	35,722	0	35,722	0	451,291
保険料(事業)	0	0	0	2,100	0	2,100	0	2,100
諸会費(事業)	0	0	0	0	0	0	98,000	98,000
支払手数料(事業)	0	0	0	324	0	324	918	1,242
雑費(事業)	2,025	0	2,025	13,039	0	13,039	10,368	25,432
その他経費計	5,078,671	48,777,391	53,856,062	1,341,740	7,870,496	9,212,236	124,566	63,192,864
事業費計	27,080,891	48,777,391	75,858,282	25,845,552	7,870,496	33,716,048	124,566	109,698,896

就労支援事業内訳

特定非営利活動法人陽だまり [税込] (単位:円)

就業支援事業販売原価

期首製品(商品)棚卸高 1,882,600

[当期就労支援事業製造原価]

【材料費】

期首材料棚卸高 368,460

材料仕入高 25,419,997

合 計 25,788,457

期末材料棚卸高 1,093,000

材料費 計 24,695,457

【労務費】

(製)利用者賃金 13,830,563

(製)利用者工賃 4,645,815

労務費 計 18,476,378

【製造経費】

(製)消耗品 費 546,848

(製)水道光熱費 377,516

(製)修繕 費 883,586

(製)地代 家賃 1,539,360

(製)租税 公課 1,565,537

(製)減価償却費 3,392,188

(製)通 信 費 3,244

(製)車両燃料費 407,069

(製)手数料 3,864,483

(製)雑 費 135,041

製造経費 計 12,714,872

当期就労支援事業事業製造原価 計 55,886,707

当期製品(商品)仕入高 0

合計 55,886,707

当期製品(商品)棚卸高 1,121,420

当期就労支援事業費 56,647,887

## 貸借対照表

特定非営利活動法人陽だまり  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
平成31年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	8,511,425
小口 現金B	26,866	預り金	140,203
小口 現金A	30,574	未払消費税等	602,400
普通 預金	92,482,079	流動負債合計	9,254,028
定期 預金	400,000		
現金・預金 計	92,939,519	<b>負債合計</b>	<b>9,254,028</b>
(棚卸資産)		<b>正 味 財 産 の 部</b>	
棚卸 資産	1,121,420	前期繰越正味財産	159,603,265
原 材 料	1,093,000	当期正味財産増減額	9,630,792
棚卸資産 計	2,214,420	<b>正味財産合計</b>	<b>169,234,057</b>
(その他流動資産)			
前 払 金	3,420,845		
未収 収益	15,456,830		
仮 払 金	31,596		
その他流動資産 計	18,909,271		
流動資産合計	114,063,210		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
土 地	3,793,600		
建 物	55,226,880		
建物附属設備	194,586		
構 築 物	623,996		
車両運搬具	2,105,770		
什器 備品	727,715		
有形固定資産 計	62,672,547		
(無形固定資産)			
水道加入権	276,869		
無形固定資産 計	276,869		
(投資その他の資産)			
施設整備等積立預金	1,412,149		
その他の固定資産	55,800		
リサイクル預託金	7,510		
投資その他の資産 計	1,475,459		
固定資産合計	64,424,875		
<b>資産合計</b>	<b>178,488,085</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>178,488,085</b>

**【貸借対照表の注記】**

当期正味財産増減額の内には下記のものが含まれています。

施設整備等積立金：1,412,149円

工賃変動積立金：598,463円

減価償却累計額：22,384,650円



## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人陽だまり

平成31年 3月31日 現在

### 【当】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

最終仕入原価法により評価しています。

(2). 固定資産の減価償却の方法

それぞれ法人税法の規定に基づき以下の通り計上しています。

有形固定資産：建物 定額法

建物付属設備 構築物（平成28年3月31日以前取得） 定率法

建物付属設備 構築物（平成28年4月1日以降取得） 定額法

上記以外の資産 定率法

リース資産：通常の賃貸借に係る取引に準じた会計処理によっています。

(3). 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。

### 【人件費積立金、施設整備等積立金、工賃変動積立金の内訳】

【税込】（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
施設整備等積立金	1,412,149		0	1,412,149	施設整備等積立預金
工賃変動積立金		598,463		598,463	工賃変動積立預金
					(内 普通預金) ￥598,463
合計	1,412,149	598,463	0	2,010,612	

### 【固定資産の増減内訳】

【税込】（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	63,920,000	0	0	63,920,000	△ 8,693,120	55,226,880
建物付属設備	1,082,989	0	0	1,082,989	△ 888,403	194,586
構築物	2,182,428	0	0	2,182,428	△ 1,558,432	623,996
車両運搬具	10,252,085	1,247,680	0	11,499,765	△ 9,393,995	2,105,770
器具及び備品	2,081,244	284,040	0	2,365,284	△ 1,637,569	727,715
水道加入権	490,000		0	490,000	△ 213,131	276,869
合計	80,008,746	1,531,720	0	81,540,466	△ 22,384,650	59,155,816

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人陽だまり  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
平成31年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現 金	57,440
普通 預金(関西みらい銀行、滋賀銀行他)	92,482,079
定期 預金	400,000
現金・預金 計	92,939,519

#### (棚卸資産)

棚卸 資産	1,121,420
原 材 料	1,093,000
棚卸資産 計	2,214,420

#### (その他流動資産)

前 払 金	3,420,845
未収 収益	15,456,830
仮 払 金	31,596
その他流動資産 計	18,909,271

#### 流動資産合計

114,063,210

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

土 地	3,793,600
建 物	55,226,880
建物附属設備	194,586
構 築 物	623,996
車両運搬具	2,105,770
什器 備品	727,715
有形固定資産 計	62,672,547

#### (無形固定資産)

水道加入権	276,869
無形固定資産 計	276,869

#### (投資その他の資産)

施設整備等積立預金	1,412,149
その他の固定資産	55,800
リサイクル預託金	7,510
投資その他の資産 計	1,475,459

#### 固定資産合計

64,424,875

#### 資産合計

178,488,085

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	8,511,425
預 り 金	140,203
源泉所得税	(1,988)
雇用保険	(138,215)
未払消費税等	602,400
流動負債合計	9,254,028

#### 負債合計

9,254,028

9,254,028

#### 正味財産

169,234,057