

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

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

NPO 法人 江朋会

1 事業の成果

障がいのある人が事業を利用し、利用定員の 50%の人たちが企業に就職することができた。

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)
障害者の日常生活および社会生活を総合的に支援するための法律、その他のほか関係諸法令に基づく障害福祉サービス事業	就労移行支援事業	令和 2 年 4 月 1 日～ 令和 3 年 3 月 31 日	彦根市 と大津市	21 人	滋賀県全域 40 人	65,219

第 5 期

財 務 諸 表

自：令和2年 4月 1日

至：令和3年 3月31日

〒526-0264

滋賀県長浜市上野町458

NPO法人 江朋会

理事長 高松 光照

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

NPO法人江朋会
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	1,380,000	1,380,000
2. 事業収益		
自立支援給付費	99,374,551	
作業受託料収入	720,377	
利用者負担金	414,454	100,509,382
3. その他収益		
受取利息	9,357	
雑収益	311,770	321,127
経常収益計		102,210,509
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	32,367,633	
法定福利費	4,291,971	
福利厚生費	369,915	
賞与	4,949,460	
人件費計	41,978,979	
(2) その他経費		
業務委託費	1,486,088	
旅費交通費	2,162,076	
車両費	481,400	
通信運搬費	218,504	
消耗品費	1,899,253	
消耗品什器備品費	1,384,819	
修繕費	165,000	
水道光熱費	553,566	
地代家賃	9,713,400	
減価償却費	1,620,891	
保険料	86,360	
図書研修費	759,524	
広告宣伝費	220,000	
支払手数料	647,064	
就労支援事業製造原価	919,420	
雑費	3,602	
その他経費計	22,320,967	
事業費計		64,299,946
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	8,965,000	
給料手当	2,763,005	
賞与	43,770	
法定福利費	1,387,140	
通勤費	7,700	
人件費計	13,166,615	
(2) その他経費		
印刷製本費	239,958	
会議費	32,553	
旅費交通費	1,046,893	
通信運搬費	528,106	
消耗品費	365,977	
交際費	127,110	
修繕費	437,467	
水道光熱費	15,094	
地代家賃	105,600	
賃借料	866,230	
減価償却費	1,477,414	
保険料	1,310,280	
諸会費	21,000	
租税公課	88,900	
支払手数料	1,580,808	

支払利息	493,815		
貸倒償却	29,000		
雑費	107,019		
その他経費計	8,873,226		
管理費計		22,039,841	
経常費用計			86,339,787
当期経常増減額			15,870,722
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			15,870,722
法人税、住民税及び事業税			4,203,920
当期正味財産増減額			11,666,802
前期繰越正味財産額			5,246,171
次期繰越正味財産額			16,912,973

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

NPO法人江朋会
(単位：円)

科 目	ジョブリード彦根	ジョブリード大津	合計
I 経常収益			
1. 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	915,000	465,000	1,380,000
2. 事業収益			
自立支援給付費	73,647,119	25,727,432	99,374,551
作業受託料収入	594,265	126,112	720,377
利用者負担金	193,258	221,196	414,454
3. その他収益			
受取利息	9,354	3	9,357
雑収益	11,770	300,000	311,770
経常収益計	75,370,766	26,839,743	102,210,509
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	19,228,259	13,139,374	32,367,633
法定福利費	2,158,514	2,133,457	4,291,971
福利厚生費	257,005	112,910	369,915
賞与	3,126,698	1,822,762	4,949,460
人件費計	24,770,476	17,208,503	41,978,979
(2) その他経費			
業務委託費	1,011,002	475,086	1,486,088
旅費交通費	1,394,336	767,740	2,162,076
車両費	481,400	0	481,400
通信運搬費	218,504	0	218,504
消耗品費	1,463,108	436,145	1,899,253
消耗品什器備品費	901,496	483,323	1,384,819
修繕費	0	163,000	163,000
水道光熱費	362,251	191,315	553,566
地代家賃	2,633,400	7,080,000	9,713,400
減価償却費	942,798	678,093	1,620,891
保険料	46,950	39,410	86,360
図書研修費	84,539	674,985	759,524
広告宣伝費	220,000	0	220,000
支払手数料	647,064	0	647,064
就労支援事業製造原価	724,427	194,993	919,420
雑費	2,002	1,600	3,602
その他経費計	11,133,277	11,187,690	22,320,967
事業費計	35,903,753	28,396,193	64,299,946
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	8,965,000	0	8,965,000
給料手当	2,763,005	0	2,763,005
賞与	43,770	0	43,770
法定福利費	1,387,140	0	1,387,140
通勤費	7,700	0	7,700
人件費計	13,166,615	0	13,166,615
(2) その他経費			
印刷製本費	239,958	0	239,958
会議費	32,553	0	32,553
旅費交通費	1,046,555	340	1,046,895
通信運搬費	328,646	199,460	528,106
消耗品費	321,489	44,488	365,977
交際費	115,779	11,331	127,110
修繕費	437,467	0	437,467
水道光熱費	15,094	0	15,094
地代家賃	105,600	0	105,600
賃借料	658,000	208,230	866,230
減価償却費	1,477,414	0	1,477,414
保険料	1,310,280	0	1,310,280
諸会費	11,000	10,000	21,000
租税公課	88,900	0	88,900
支払手数料	1,479,278	101,530	1,580,808

支払利息	493,815	0	493,815
貸倒償却	29,000	0	29,000
雑費	48,249	58,770	107,019
その他経費計	8,239,077	634,149	8,873,226
管理費計	21,405,692	634,149	22,039,841
経常費用計	57,309,445	29,030,342	86,339,787
当期経常増減額	18,061,321	△ 2,190,599	15,870,722
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	18,061,321	△ 2,190,599	15,870,722
法人税、住民税及び事業税	4,203,920	0	4,203,920
当期正味財産増減額	13,857,401	△ 2,190,599	11,666,802
前期繰越正味財産額	12,091,947	△ 6,845,776	5,246,171
次期繰越正味財産額	25,949,348	△ 9,036,375	16,912,973

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

NPO法人江册会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	18,898,313		
売掛金	116,491		
未収金	16,732,400		
貯蔵品	225,839		
短期貸付金	791,616		
前払費用	831,450		
貸倒引当金	△ 110,000		
流動資産合計		37,486,109	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1,823,298		
車両運搬具	4,910,117		
建物附属設備	1,540,073		
有形固定資産計	8,273,788		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	4,209,840		
長期前払費用	689,912		
投資その他の資産計	4,899,752		
固定資産合計		13,173,540	
資産合計			50,659,649
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	5,000,000		
一年以内返済長期借入金	4,111,000		
未払法人税等	4,203,900		
未払費用	1,258,401		
一年以内返済長期未払金	912,000		
預り金	912,375		
流動負債合計		16,397,676	
2. 固定負債			
長期借入金	16,133,000		
長期未払金	1,216,000		
固定負債合計		17,349,000	
負債合計			33,746,676
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,246,171	
当期正味財産増減額		11,666,802	
正味財産合計			16,912,973
負債及び正味財産合計			50,659,649

財産目録

令和 3年 3月 31日 現在

NPO法人 江朋会
(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金			
小口	227,679		
軽作業小口	89,945		
小口	37,758		
普通預金			
関西みらい銀行 No.	15,729,300		
関西みらい銀行 No.	94		
滋賀銀行 No.	15,521		
滋賀中央信用金庫 No.	2,750		
関西みらい銀行 No.	2,794,845		
関西みらい銀行 No.	421		
売掛金	116,491		
貯蔵品	225,839		
前払費用			
事務所賃料他3件	831,450		
短期貸付金	791,616		
未収入金			
国保連 訓練等給付費	16,611,588		
利用者負担金	111,600		
その他	9,212		
貸倒引当金	△ 110,000		
流動資産合計		37,486,109	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1,823,298		
建物附属設備	1,540,073		
車両運搬具	4,910,417		
有形固定資産計	8,273,788		
(2) 投資その他の資産			
差入保証金	4,209,840		
長期前払費用			
リサイクル費用	34,950		
割賦手数料	178,388		
車両点検パック	114,000		
車両延長保証	15,822		
信用保証料	303,552		
事務所保証料	43,200		
投資その他の資産計	4,899,752		
固定資産合計		13,173,540	
資産合計			50,659,649
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
社会保険料	872,051		
決算後費用	386,350		
預り金			
源泉所得税	912,375		
未払法人税等	4,203,900		
1年以内返済長期未払金			
車両分割払金	912,000		
短期借入金			
関西みらい銀行	5,000,000		
1年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫	3,240,000		
関西みらい銀行	871,000		
流動負債合計		16,397,676	
2. 固定負債			
長期借入金			
関西みらい銀行	3,913,000		
日本政策金融公庫	12,220,000		
長期未払金			
車両分割払金	1,216,000		
固定負債合計		17,349,000	
負債合計			33,746,676
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,246,171	
当期正味財産増減額		11,666,802	
正味財産合計			16,912,973

就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

NPO法人 江朋会

(単位: 円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 当期材料仕入高	0
計	0
当期材料費	0
II 労務費	
1. 利用者工賃	819,265
当期労務費	819,265
III 外注加工費	
当期外注加工費	0
IV 経費	
1. 消耗品費	100,155
2. 水道光熱費	
3. 燃料費	
4. 修繕費	
当期経費	100,155
当期就労支援事業製造総費用	919,420
期首仕掛品棚卸高	0
合計	919,420
期末仕掛品棚卸高	0
当期就労支援事業製造原価	919,420

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

NPO法人 江朋会

(単位：円)

勘定科目		金額
収益	就労支援事業収益	720,377
	就労支援事業活動収益計	720,377
費用	就労支援事業販売原価	
	期首製品(商品)棚卸高	0
	当期就労支援事業製造原価	919,420
	当期就労支援事業仕入高	0
	合計	919,420
	期末製品(商品)棚卸高	0
	差引	919,420
就労支援事業販管費	0	
	就労支援事業活動費用計	919,420
	就労支援事業活動増減差額	△ 199,043

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2017年12月17日改正)によっている。

(1) リース取引の処理方法

リース取引は、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。

(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る。

(3) 棚卸資産の処理方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっている。

(4) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用している。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備除く)及び平成38年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用している。

(5) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上している。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

	彦根事業所	彦根就労 支援事業	大津事業所	大津就労 支援事業	事業費計	管理費	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	74,755,377	594,265	26,413,626	126,112	101,889,382	0	101,889,382
受取地方公共団体助成金	915,000	0	0	0	915,000	0	915,000
受取民間補助金	0	0	455,000	0	455,000	0	455,000
事業収益	73,840,377	594,265	25,948,626	126,112	100,509,382	0	100,509,382
訓練等給付費	73,840,377	0	25,948,626	0	99,789,005	0	99,789,005
作業委託収入	0	594,265	0	126,112	720,377	0	720,377
4. その他収益	21,124	0	300,003	0	321,127	0	321,127
受取利息	9,354	0	3	0	9,357	0	9,357
雑収益	11,770	0	300,000	0	311,770	0	311,770
経常収益計	74,776,501	594,265	26,713,631	126,112	102,210,509	0	102,210,509
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	8,965,000	8,965,000
給与手当	19,228,259	0	13,139,374	0	32,367,633	2,763,005	35,130,638
賞与	3,126,698	0	1,822,762	0	4,949,460	43,770	4,993,230
法定福利費	2,158,514	0	2,135,457	0	4,293,971	1,387,140	5,681,111
福利厚生費	257,005	0	112,910	0	369,915	0	369,915
酒類費	0	0	0	0	0	7,700	7,700
人件費計	24,770,476	0	17,290,503	0	41,978,979	13,165,815	55,144,794
(2) その他の経費							
会議費	0	0	0	0	0	32,553	32,553
業務委託費	1,011,002	0	475,086	186,950	1,673,038	0	1,673,038
利用者工賃	0	632,315	0	0	632,315	0	632,315
交際費	0	0	0	0	0	127,110	127,110
旅費交通費	1,394,336	0	767,740	0	2,162,076	1,046,895	3,208,971
車両費	481,400	0	0	0	481,400	0	481,400
通信運搬費	218,504	0	0	0	218,504	528,106	746,610
消耗什器備品費	901,496	0	483,323	0	1,384,819	0	1,384,819
消耗品費	1,463,108	92,112	436,145	8,043	1,999,408	365,977	2,365,385
修繕費	0	0	165,000	0	165,000	487,467	652,467
印刷製本費	0	0	0	0	0	239,958	239,958
水道光熱費	362,251	0	191,315	0	553,566	15,094	568,660
地代家賃	2,633,400	0	7,080,000	0	9,713,400	105,600	9,819,000
賃借料	0	0	0	0	0	866,230	866,230
保険料	46,950	0	39,410	0	86,360	1,310,280	1,396,640
諸金費	0	0	0	0	0	21,000	21,000
図書研究費	84,539	0	674,985	0	759,524	0	759,524
広告宣伝費	220,000	0	0	0	220,000	0	220,000
租税公課	0	0	0	0	0	88,900	88,900
減価償却費	942,798	0	678,093	0	1,620,891	1,477,414	3,098,305
支払手数料	647,064	0	0	0	647,064	1,580,808	2,227,872
支払利息	0	0	0	0	0	493,815	493,815
雑費	2,002	0	1,600	0	3,602	107,019	110,621
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0	29,000	29,000
その他費用計	10,408,850	724,427	10,992,697	194,993	22,320,967	8,873,226	31,194,193
経常費用計	35,179,326	724,427	28,283,200	194,993	64,399,946	22,039,041	86,439,087
当期計上増減額	39,597,175	-130,162	-1,487,569	-68,881	37,910,563	-22,039,841	15,870,722

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
建物	1,532,900	550,000	0	2,082,900	259,602	1,823,298
建物附属設備	1,953,372		0	1,953,372	413,799	1,540,073
車両運搬具	3,914,730	4,739,000	0	8,653,730	3,743,313	4,910,417
合計		5,289,000	0	12,638,502	4,416,714	8,273,788

4. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
関西みらい銀行	6,588,000	5,000,000	804,000	9,784,000
日本政策金融公庫	18,700,000		3,210,000	15,490,000
合計	24,288,000	5,000,000	4,014,000	25,274,000