

(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

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 30%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	令和元年4月1日～令和2年3月31日	彦根市と大津市	21人	滋賀県全域 37人	40,887

第 4 期

財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2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

平成 31年 4月 1日 から令和 2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			
	事業収益			
	訓練等給付費	58,180,712		
	作業委託収入	1,102,865	59,283,577	
	経常収益計			59,283,577
II	経常費用			
	1. 事業費			
	役員報酬	3,325,000		
	給与手当	20,508,035		
	賞与	1,941,217		
	法定福利費	2,101,013		
	福利厚生費	78,221		
	会議費	734		
	旅費交通費	1,415,187		
	通信運搬費	296,409		
	消耗什器備品費	924,132		
	消耗品費	1,189,649		
	修繕費	221,202		
	水道光熱費	330,012		
	賃借料	5,994,142		
	保険料	46,950		
	図書研修費	159,165		
	減価償却費	143,992		
	支払手数料	1,364,236		
	雑費	14,599		
	事業費計		40,053,925	
	2. 管理費			
	役員報酬	4,490,000		
	給与手当	1,796,321		
	賞与	33,818		
	法定福利費	1,552,239		
	福利厚生費	110,526		
	会議費	38,683		
	交際費	344,848		
	旅費交通費	590,644		
	通信運搬費	102,598		
	消耗什器備品費	202,643		
	消耗品費	976,148		
	修繕費	324,809		
	印刷製本費	157,549		
	水道光熱費	27,537		
	賃借料	673,920		
	保険料	1,249,240		
	図書研修費	32,668		
	租税公課	63,800		
	減価償却費	1,559,197		
	支払手数料	1,054,698		
	雑費	21,773		
	貸倒引当金	29,000		
	管理費計		15,432,659	
	3. 就労支援事業費			
	利用者工賃	711,065		
	消耗品費	122,624		
	就労支援事業計		833,689	
	当期経常費用計			56,320,273
	当期経常増減額			2,963,304
III	経常外収益			
	雑収入	500,000		
	受取利息	7,985		
	経常外収益計		507,985	
IV	経常外費用			
	支払利息	450,716		
	経常外費用計		450,716	
	当期経常外増減額			57,269
	税引前当期正味財産増減額			3,020,573
	当期法人税、住民税及び事業税			636,111
	当期正味財産増減額			2,384,462
	前期繰越正味財産額			2,861,709
	次期繰越正味財産額			5,246,171

貸借対照表

令和 2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			
現金預金	9,754,109		
売掛金	263,271		
貯蔵品	340,446		
前払費用	831,450		
短期貸付金	345,529		
未収入金	13,045,106		
貸倒引当金	△ 81,000		
流動資産合計		24,498,911	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1,380,200		
建物附属設備	1,670,981		
車両運搬具	2,031,456		
有形固定資産計	5,082,637		
(2) 投資その他の資産			
差入保証金	4,209,840		
長期前払費用	802,944		
投資その他の資産計	5,012,784		
固定資産合計		10,095,421	
資産合計			34,594,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	736,608		
預り金	647,453		
未払法人税等	636,100		
1年以内返済長期未払金	912,000		
1年以内返済長期借入金	4,111,000		
流動負債合計		7,043,161	
2. 固定負債			
長期借入金	20,177,000		
長期未払金	2,128,000		
固定負債合計		22,305,000	
負債合計			29,348,161
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,861,709	
当期正味財産増減額		2,384,462	
正味財産合計			5,246,171
負債及び正味財産合計			34,594,332

財産目録

令和 2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	30,764		
軽作業小口	50,955		
普通預金			
関西みらい銀行 No.	1,299,191		
関西みらい銀行 No.	500,855		
滋賀銀行 No.	76,502		
滋賀中央信用金庫 No.	1,000		
関西みらい銀行 No.	7,794,803		
関西みらい銀行 No.	39		
売掛金	263,271		
貯蔵品	340,446		
前払費用			
事務所賃料他3件	831,450		
短期貸付金	345,529		
未収入金			
国保連 訓練等給付費	12,951,455		
利用者負担金	85,742		
その他	7,909		
貸倒引当金	-81,000		
流動資産合計		24,498,911	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1,380,200		
建物附属設備	1,670,981		
車両運搬具	2,031,456		
有形固定資産計	5,082,637		
(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	20,460		
割賦手数料	254,840		
車両点検パック	87,100		
信用保証料	354,144		
事務所保証料	86,400		
投資その他の資産計	5,012,784		
固定資産合計		10,095,421	
資産合計			34,594,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
社会保険料	614,370		
決算後費用	122,238		
預り金			
源泉所得税	647,453		
未払法人税等	636,100		
1年以内返済長期借入金			
車両分割払金	912,000		
1年以内返済長期借入金	4,111,000		
流動負債合計		7,043,161	
2. 固定負債			
長期借入金			
関西アーバン銀行	4,717,000		
日本政策金融公庫	15,460,000		
長期未払金			
車両分割払金	2,128,000		
固定負債合計		22,305,000	
負債合計			29,348,161
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,861,709	
当期正味財産増減額		2,384,462	
正味財産合計			5,246,171

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12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28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型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
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0			0		0
3. 受取助成金等	55,475,798	1,102,865	2,704,914	0	59,283,577	0	59,283,577
受取地方公共団体助成金	0	0			0		0
受取民間補助金	0				0		0
事業収益	55,475,798	1,102,865	2,704,914	0	59,283,577	0	59,283,577
訓練等給付費	55,475,798	0	2,704,914		58,180,712		58,180,712
作業委託収入	0	1,102,865			1,102,865		1,102,865
経常収益計	55,475,798	1,102,865	2,704,914	0	59,283,577	0	59,283,577
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	3,325,000				3,325,000	4,490,000	7,815,000
給与手当	16,502,091		3,915,941		20,508,035	1,796,321	22,304,356
賞与	1,941,217				1,941,217	33,818	1,975,035
法定福利費	1,475,567		625,476		2,101,043	1,552,239	3,653,282
福利厚生費			78,221		78,221	110,526	188,747
人件費計	23,333,873	0	4,619,638	0	27,953,516	7,982,904	35,936,420
(2) その他の経費							
会議費	0	0	734		734	38,683	39,417
利用者工賃	0	704,977		6,088	711,065		711,065
交際費					0	344,848	344,848
旅行交通費	997,703		417,484		1,415,187	590,844	2,005,831
通信運搬費	222,488		73,921		296,409	102,598	399,007
消耗什器備品費	119,506		804,566		924,132	202,643	1,126,775
消耗品費	870,175	122,624	319,474		1,312,273	976,148	2,288,421
修繕費	0		221,202		221,202	324,809	546,011
印刷製本費					0	157,549	157,549
水道光熱費	283,287		46,745		330,012	27,537	357,549
賃借料	2,365,780		3,628,362		5,994,142	673,920	6,668,062
保険料	46,950				46,950	1,249,240	1,296,190
図書刊修費	125,860		33,305		159,165	32,668	191,833
租税公課					0	63,800	63,800
減価償却費	103,165		40,827		143,992	1,559,197	1,703,189
文書手数料	789,362		574,874		1,364,235	1,054,698	2,418,934
雑費	150		14,449		14,599	21,773	36,372
貸倒引当金繰入					0	29,000	29,000
その他費用計	5,924,466	827,601	6,175,943	6,088	12,934,095	7,449,755	20,383,853
経常費用計	29,258,344	827,601	10,795,581	6,088	40,887,614	15,432,659	56,320,273
当期計上増減額	26,217,454	275,264	-8,090,667	-6,088	18,395,963	-15,432,659	2,963,304

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	969,858	583,042	0	1,532,900	152,700	1,380,200
建物附属設備	1,298,142	655,730	0	1,953,872	282,891	1,670,981
車輛運搬具	3,914,730	0	0	3,914,730	1,882,274	2,032,456
合計		1,238,772	0	7,401,502	2,318,865	5,082,637

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	6,459,000	6,000,000	871,000	11,588,000
日本政策金融公庫	5,420,000	9,000,000	1,740,000	12,700,000
合計	11,879,000	15,000,000	2,611,000	24,288,000

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	1,102,865
	就労支援事業活動収益計	1,102,865
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	833,689
	当期就労支援事業仕入高	0
	合計	833,689
	期末製品(商品)棚卸高	0
	差引	833,689
	就労支援事業販管費	0
	就労支援事業活動費用計	833,689
	就労支援事業活動増減差額	269,176

就労支援事業製造原価明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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. 期首材料棚卸高	0
2. 当期材料仕入高	0
計	0
3. 期末材料棚卸高	0
当期材料費	0
II 労務費	
1. 利用者工賃	711,065
当期労務費	711,065
III 外注加工費	0
当期外注加工費	0
IV 経費	
消耗品費	122,624
当期経費	122,624
当期就労支援事業製造総費用	833,689
期首仕掛品棚卸高	0
合計	833,689
期末仕掛品棚卸高	△ 0
当期就労支援事業製造原価	833,689