

令和1年度の事業報告書

平成31年4月1日から令和2年3月31日

特定非営利活動法人あすなる倶楽部

1. 事業の成果

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	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の数	(D)受益対象者の範囲 (E)人数	事業費の金額 (単位：円)
就労継続支援B型	障がい者の一般就労に向けた 就労支援事業	平成31年4月1日～ 令和2年3月31日		9,224,872
		滑川市上島235番地		
		職員6名	利用者9名	

(2)その他の事業

事業名	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	事業費の金額 (単位：円)
その他の事業 ①物品販売業	野菜や乾燥果物販売	平成31年4月1日～令和2年3月31日	550,484
		滑川市役所内 他	
		利用者9名	
その他の事業 ②受託事業	ファスナーのスライダーとおし (YKKの下向け内職作業)	平成31年4月1日～令和2年3月31日	739,871
		滑川市上島235番地	
		利用者9名	

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 あすなろ倶楽部

(単位：円)

科目	特別非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 事業収益			
福祉事業収益	9,224,872		9,224,872
販売事業収益		576,968	576,968
受託事業収益		739,871	739,871
2. 収益原価			
期首たな卸		13,000	13,000
仕入		315,734	315,734
期末たな卸		302,250	302,250
経常収益計	9,224,872	1,290,355	10,515,227
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
利用者工賃	101,917	893,808	995,725
給料手当	1,745,640	3,314,533	5,060,173
法定福利費	281,935	235,540	517,475
福利厚生費	11,823		11,823
人件費計	2,141,315	4,443,881	6,585,196
(2) その他経費			
荷造運賃		2,783	2,783
旅費交通費		24,535	24,535
水道光熱費		16,157	16,157
租税公課	193,125		193,125
消耗品費	287,367	280,154	567,521
保険料	71,330	6,760	78,090
支払手数料		35,490	35,490
減価償却費	1,314,948	308,645	1,623,593
種苗費	35,519		35,519
肥料費	2,100		2,100
農具費	2,167		2,167
諸材料費	28,765		28,765
動力光熱費	10,117		10,117
雑費	62,162	9,000	71,162
その他経費計	2,007,600	683,524	2,691,124
事業費計	4,148,915	5,127,405	9,276,320
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,565,200		3,565,200

法定福利費	438,357		438,357
福利厚生費	1,512		1,512
人件費計	4,005,069		4,005,069
(2) その他経費			
広告宣伝費	15,000		15,000
荷造運賃	980		980
旅費交通費	466,173		466,173
接待交際費	246,746		246,746
通信費	99,890		99,890
水道光熱費	306,984		306,984
租税公課	372,910		372,910
消耗品費	308,701		308,701
賃借料	476,604		476,604
修繕費	62,800		62,800
保険料	309,040		309,040
支払手数料	243,576		243,576
減価償却費	581,100		581,100
地代家賃	1,020,000		1,020,000
燃料費	398,865		398,865
雑費	255,151		255,151
その他経費計	5,164,520		5,164,520
管理費計	9,169,589		9,169,589
経常費用計	13,318,504	5,127,405	18,445,909
当期経常増減額	-4,093,632	-3,837,050	-7,930,682
III 経常外収益			
受取利息	24		24
受取配当金	239		239
雑収入	8,337,871		8,337,871
経常外収益計	8,338,134		8,338,134
IV 経常外費用			
支払利息	632,561		632,561
経常外費用計	632,561		632,561
V 特別収益			
施設整備費補助金	45,366,000		45,366,000
前期損益修正益	769,390		769,390
特別収益計	46,135,390		46,135,390
税引前当期正味財産増減額	49,747,331	-3,837,050	45,910,281
法人税、住民税及び事業税		81,000	81,000
当期正味財産増減額	49,747,331	-3,918,050	45,829,281
前期繰越正味財産額			-2,396,527
次期繰越正味財産額			43,432,754

令和1年度貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 あすなろ倶楽部

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	6,354,998		
商品	302,250		
貯蔵品	142,310		
未収入金	55,255,402		
前払費用	119,020		
前払金	265,983		
流動資産合計	62,439,963		
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	65,949,664		
建物付属設備	21,118,270		
構築物	4,934,654		
機械装置	1,050,130		
車両運搬具	1,012,640		
什器備品	2,187,257		
土地	10,600,000		
有形固定資産計	106,852,615		
(2) 投資その他資産			
出資金	10,000		
保証金	50,000		
出資その他の資産	60,000		
固定資産合計		106,912,615	
3. 繰延資産			
繰延資産	346,418		
繰延資産計	346,418		
資産合計			169,698,996
II 負債の部			
1. 流動負債			
役員借入金	2,456,635		
短期借入金	2,129,457		
役員未払金	806,125		
未払金	44,394,151		
未払法人税等	81,000		
預り金	80,834		
流動負債合計	49,948,202		
2. 固定負債			
長期借入金	76,135,040		
リース債務	183,000		
固定負債合計		76,318,040	
負債合計			126,266,242
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-2,396,527	
当期正味財産増減額		45,829,281	
正味財産合計			43,432,754
負債及び正味財産合計			169,698,996

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

有形固定資産…定率法

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物については定額法を採用しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	福祉事業費	販売事業費	受託事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 事業収益	9,224,872	576,968	739,871	10,541,711		10,541,711
2. 収益原価		26,484		26,484		26,484
経常収益計	9,224,872	603,452	739,871	10,515,227		10,515,227
II 経常費用						
(1)人件費						
利用者工賃	101,917	391,618	502,190	995,725		995,725
給料手当	1,745,640	650,520	2,664,013	5,060,173	3,565,200	8,625,373
法定福利費	281,935	99,926	135,614	517,475	438,357	955,832
福利厚生費	11,823			11,823	1,512	13,335
人件費計	2,141,315	1,142,064	3,301,817	6,585,196	4,005,069	10,590,265
(2)その他経費						
広告宣伝費					15,000	15,000
荷造運賃		2,783		2,783	980	3,763
旅費交通費		10,749	13,786	24,535	466,173	490,708
接待交際費					246,746	246,746
通信費					99,890	99,890
水道光熱費		7,079	9,078	16,157	306,984	323,141
租税公課	193,125			193,125	372,910	566,035
消耗品費	287,367	278,704	1,450	567,521	308,701	876,222
賃借料					476,604	476,604
修繕費					62,800	62,800
保険料	71,330	6,760		78,090	309,040	387,130
支払手数料		35,490		35,490	243,576	279,066
減価償却費	1,372,611	250,982		1,623,593	581,100	2,204,693
地代家賃					1,020,000	1,020,000
燃料費					398,865	398,865
種苗費	35,519			35,519		35,519
肥料費	2,100			2,100		2,100
農具費	2,167			2,167		2,167
諸材料	28,765			28,765		28,765
動力光熱費	10,117			10,117		10,117
雑費	62,162	1,000	8,000	71,162	255,151	326,313
その他経費計	2,065,263	593,547	32,314	2,691,124	5,164,520	7,855,644
経常費用計	4,206,578	1,735,611	3,334,131	9,276,320	9,169,589	18,445,909
当期経常増減額	5,018,294	-1,185,127	-2,594,260	1,238,907	-9,169,589	-7,930,682

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
有形固定資産						
建物		66,181,298		66,181,298	231,634	65,949,664
建物付属設備		21,242,581		21,242,581	124,311	21,118,270
構築物		4,976,121		4,976,121	41,467	4,934,654
機械装置	1,470,769			1,470,769	420,639	1,050,130
車両運搬具	682,450	769,390		1,451,840	439,200	1,012,640
什器備品	245,130	2,882,987		3,128,117	940,860	2,187,257
土地	10,600,000			10,600,000		10,600,000
投資その他の資産						
出資金	10,000			10,000		10,000
保証金		50,000		50,000		50,000
合計	13,008,349	96,102,377		109,110,726	2,198,111	106,912,615

4. 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	15,056,887	64,610,286	3,532,133	76,135,040
短期借入金	113,944	60,015,513	58000000	2,129,457
役員借入金	1,215,843	2,680,792	1,440,000	2,456,635
合計	16,386,674	127,306,591	62,972,133	80,721,132

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	0	0
委託料	0	0
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
役員未払金	806,125	806,125
役員借入金	2,456,635	2,456,635
貸借対照表計	3,262,760	3,262,760

6. 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及び水道光熱費については従事割合に基づき按分しています。

・その他の事業に係る資産の残高は、什器備品が 604,434円、棚卸資産が444,560円です。

・富山県から、令和元年度社会福祉施設等施設整備費補助金 45,366,000円の交付が決定した。

決算期末では、未収入金45,366,000円を計上している。

令和1年度財産目録
 令和2年3月31日現在
 特定非営利活動法人 あすなろ倶楽部

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	6,354,998		
商品	302,250		
貯蔵品	142,310		
未収入金	55,255,402		
前払費用	119,020		
前渡金	265,983		
流動資産合計		62,439,963	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	65,949,664		
建物付属設備	21,118,270		
構築物	4,934,654		
機械装置	1,050,130		
車両運搬具	1,012,640		
什器備品	2,187,257		
土地	10,600,000		
有形固定資産合計	106,852,615		
(2) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
保証金	50,000		
投資その他の資産合計	60,000		
固定資産合計		106,912,615	
3. 繰延資産			
繰延資産	346,418		
繰延資産合計		346,418	
資産合計			169,698,996
II 負債の部			
1. 流動負債			
役員借入金	2,456,635		
短期借入金	2,129,457		
役員未払金	806,125		
未払金	44,394,151		
未払法人税等	81,000		
預り金	80,834		
流動負債合計		49,948,202	
2. 固定負債			
長期借入金	76,135,040		
リース債務	183,000		
固定負債合計		76,318,040	
負債合計			126,266,242
正味財産			43,432,754