

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

特定非営利活動法人 遊の会

1 事業の成果

新型コロナウイルス感染拡大防止対策により5月～6月が休業となり、厳しい状況の中での取り組みとなりましたが、適切な対応に努め、安全に過ごせる環境を整え支援提供を行うことが出来た。

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

事業名	事業内容	実施日	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	事業費の金額(千円)
放課後等デイサービス	重症心身障がい児放課後等デイサービス事業	通年	広島県福山市御幸町中津原1750-6	7人	障がい児1日5名	27,953
児童発達支援障がい福祉サービス事業	重症心身障がい児・者多機能型事業所	通年	広島県福山市御幸町中津原1397-8	13人	障がい児・者1日5名	27,953

55906

(2) その他の事業

事業名	事業内容	実施日	実施場所	従事者の人数	事業費の金額(千円)

令和2年度 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

特定非営利活動法人 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	27,000	27,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	0	0
3 受取助成金等		
受取補助金	0	0
4 事業収益		
障害福祉支援事業収益	63,450,283	63,450,283
5 その他収益		
受取利息	214	
受取配当金	201	
雑収入	0	415
経常収益計		63,477,698
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	29,819,821	
賞与	3,280,000	
法定福利費	3,853,036	
福利厚生費	858,872	
人件費計	37,811,729	
(2) その他経費		
材料費	525,437	
活動費	460,397	
旅費交通費	5,800	
車輛関連費	1,538,312	
外注費	174,116	
通信費	651,130	
減価償却費	7,675,513	
地代家賃	3,467,200	
賃借料	725,894	
修繕費	82,910	
水道光熱費	1,052,891	
消耗品費	1,439,776	
事務用品	296,087	
雑費	0	
その他経費計	18,095,463	
事業費計		55,907,192

令和2年度 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

特定非営利活動法人 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額	
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	3,600,000	
人件費計	3,600,000	
(2)その他経費		
通信費	19,463	
交際費	607,422	
減価償却費	301,302	
地代家賃	324,000	
保険料	2,214,742	
水道光熱費	116,987	
消耗品費	724,452	
事務用品	122,870	
雑費	366,822	
研修費	331,740	
租税公課	46,180	
会議費	16,000	
広告宣伝費	22,000	
諸会費	25,600	
新聞図書費	0	
管理諸費	1,006,500	
支払利息	1,475,891	
雑損失	0	
その他経費計	7,721,971	
管理費計		11,321,971
経常費用計		67,229,163
当期経常増減額		-3,751,465
Ⅲ 経常外収益		
1 雑収入	4,819,587	4,819,587
経常外収益計		4,819,587
Ⅳ 経常外費用		
1 雑損失	410,966	410,966
経常外費用計		410,966
税引前当期正味財産増減額		657,156
法人税、住民税及び事業税		167,673
当期正味財産増減額		489,483
前期繰越正味財産額		9,201,357
次期繰越正味財産額		9,690,840

令和 1 年度 貸借対照表

令和 2 年 3 月 3 1 日現在

3

特定非営利活動法人 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	121,612		
普通預金	23,489,228		
立替金	62,700		
前払金	650,000		
仮払金	0		
未収入金	11,507,091		
貸付金	180,000		
流動資産合計		36,010,631	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	54,990,400		
建物付属設備	1,476,991		
構築物	5,472,644		
車輛運搬具	6,259,961		
什器備品	4,040,972		
リース資産	17,544,000		
一括償却資産	1,817,460		
土地	14,622,000		
減価償却累計額	-21,326,517		
有形固定資産計	84,897,911		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
出資金	5,300		
敷金	166,000		
保険積立金	4,831,100		
長期前払費用	812,984		
リサイクル預託金	14,900		
投資その他の資産計	5,830,284		
固定資産合計		90,728,195	
資産合計			126,738,826
II 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金	0		
未払金	7,164,895		
短期借入金	0		
未払法人税等	167,600		
預り金	181,991		
流動負債合計		7,514,486	
2 固定負債			
長期借入金	100,213,500		
リース債務	9,320,000		
固定負債合計		109,533,500	
負債合計			117,047,986
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,201,357	
当期正味財産増減額		489,483	
正味財産合計			9,690,840
負債及び正味財産合計			126,738,826

令和2年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 遊の会

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)によって作成しています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(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日以降に取得した建物、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備・構築物については定額法)を採用しています。

無形固定資産 定額法を採用しています。

(3) 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ます

2. 固定資産の増減内訳

(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	54,990,400	0	0	54,990,400	5,314,062	54,990,400
建物付属設備	1,476,991	0	0	1,476,991	432,692	1,476,991
構築物	5,472,644	0	0	5,472,644	895,422	5,472,644
車輛運搬具	1,721,101	4,538,860	0	6,259,961	2,350,864	6,259,961
什器備品	4,040,972	0	0	4,040,972	2,354,017	4,040,972
リース資産	16,734,000	3,420,000	2,610,000	17,544,000	8,162,000	17,544,000
一括償却資産	1,817,460	0	0	1,817,460	1,817,460	1,817,460
土地	14,622,000	0	0	14,622,000	0	14,622,000
減価償却累計額						-21,326,517
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
合計	100,875,568	7,958,860	2,610,000	106,224,428	21,326,517	84,897,911

3. 借入金を増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
固定負債				
長期借入金	85,919,500	20,000,000	5,706,000	100,213,500
リース債務	8,790,000	3,420,000	2,890,000	9,320,000
合計	94,709,500	23,420,000	8,596,000	109,533,500

4. 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、消耗品費及び通信費については従事割合に基づき按分します。

・ 重要な後発事象

令和²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 遊の会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	121,612	
普通預金 備後信用組合	23,489,228	
立替金	62,700	
前払金	650,000	
未収金		
障がい児給付金	6,113,700	
地域生活支援事業等 生活介護	5,030,637	
貸付金	180,000	
流動資産合計		36,010,631
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	54,990,400	
建物付属設備	1,476,991	
構築物	5,472,644	
車両運搬具	6,259,961	
リース資産	17,544,000	
什器備品	4,040,972	
一括償却資産	1,817,460	
土地	14,622,000	
減価償却累計額	-21,326,517	
有形固定資産計	84,897,911	
(2)無形固定資産	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
出資金	5,300	
敷金	166,000	
保険積立金	4,831,100	
長期前払費用	812,984	
リサイクル預託金	14,900	
投資その他の資産計	5,830,284	
固定資産合計		90,728,195
資産合計		126,738,826
II 負債の部		
1 流動負債		
未払法人税	167,600	
未払金		
3月分給与他	7,164,895	
預り金	181,991	
流動負債合計		7,514,486
2 固定負債		
長期借入金		
備後信用組合	59,238,500	
日本政策金融公庫	40,975,000	
リース債務	9,320,000	
固定負債合計		109,533,500
負債合計		117,047,986
正味財産		9,690,840