

30年度事業報告書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人 余芳舎

1 事業の成果

就労移行支援事業の利用定員数を減らし、A型事業の定員数を増やしたことにより、生産活動の幅が広がり受注増加に繋がった。

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)
指定障 害福祉 サービ ス事業	就労移行支援事業	通年	合志市	2名	熊本市、合 志市に住む 障がい者 6名	23,726
	自立訓練（生活訓練）事業	通年	合志市	1名	6名	
	就労継続支援A型事業	通年	合志市	3名	15名	

(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)
不動産 賃貸事 業	法人の所有する建物の一部を 賃貸	4月～ 10月	当法人所有建 物内	0名	41



平成 30年度 活動計算書

平成 30年 4月 1日から 平成 31年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 余芳舎

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費			
賛助会員受取会費			
2 受取助成金等			
受取補助金			
就労移行支援事業	2,062,973		
就労支援継続支援A型事業	10,189,750		
自立訓練(生活訓練)事業	3,016,414		
受取補助金計	15,269,137	-	15,269,137
3 事業収益			
就労移行支援事業受注高	2,246,503		
就労支援継続支援A型事業受注高	19,643,137		
自立訓練(生活訓練)事業	40,892		
不動産賃貸業		226,800	
事業収益計	21,930,532	226,800	22,157,332
4 その他収益			
受取利息	7		
雑収入	701,499		
その他収益計	701,506	-	701,506
経常収益計	37,901,175	226,800	38,127,975
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
賃金	18,430,653		
法定福利費	1,908,906		
人件費計	20,339,559	0	20,339,559
(2)その他経費			
水道光熱費	636,272		
運賃			
消耗品費	304,122		
旅費交通費	679,326		
租税公課		8,485	
減価償却費	970,380	33,294	
修繕費			
賃借料	49,140		
保険料	339,180		
通信費	406,873		
車輛費	1,620		
その他経費計	3,386,913	41,779	3,428,692
事業費計	23,726,472	41,779	23,768,251
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	3,250,000		
給料手当	5,585,380		
賞与	540,343		
雑給	96,925		
法定福利費	152,050		
福利厚生費	995,259		
人件費計	10,619,957	-	10,619,957
(2)その他経費			
広告宣伝費	8,316		
事務用品費	138,755		
消耗品費			
旅費交通費			
修繕費			
租税公課	1,292,615		
接待交際費	59,327		
保険料			
減価償却費			
通信費			
諸会費	27,200		
図書研修費	68,708		
支払手数料	808,004		
雑費	7,828		
その他経費計	2,410,753	-	2,410,753
管理費計	13,030,710	-	13,030,710
経常費用計	36,757,182	41,779	36,798,961
当期経常増減額	1,143,993	185,021	1,329,014
III 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
IV 経常外費用			
支払利息	843,868	21,273	
雑損失	80		
経常外費用計	843,948	21,273	865,221
税引前当期正味財産増減額	300,045	163,748	463,793
経理区分振替額	163,748	-163,748	-
法人税、住民税及び事業税	115,100		115,100
前期繰越正味財産額	-13,042,036	-	-13,042,036
次期繰越正味財産額	-12,693,343	-	-12,693,343

計算書類の注記(平成30年度)

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) 固定資産の減価償却の方法  
建物は定額法、建物以外は定率法によっています。
- (2) 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。

2. 事業費の内訳

単位:円

科目	就労支援事業	就労継続支援A型	自立訓練	不動産賃貸	合計
(1) 人件費					
給料手当	5,629,512	10,895,716	1,905,425		18,430,653
法定厚生費	812,788	803,230	292,888		1,908,906
人件費計	6,442,300	11,698,946	2,198,313	-	20,339,559
(2) その他経費					
水道光熱費	141,393	353,484	141,395		636,272
運賃					0
消耗品費	65,265	181,616	57,241		304,122
旅費交通費	206,450	359,855	113,021		679,326
減価償却費	215,640	539,100	215,640	33,294	1,003,674
修繕費					0
賃借料	10,920	27,300	10,920		49,140
保険料	75,369	188,432	75,379		339,180
租税公課				8,485	8,485
通信費	90,209	226,459	90,205		406,873
車両費	360	900	360		1,620
その他経費計	805,606	1,877,146	704,161	41,779	3,428,692
合計	7,247,906	13,576,092	2,902,474	41,779	23,768,251

3. 固定資産の増減の内訳

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	16,118,645			16,118,645	△ 2,538,686	13,579,959
建物付属設備	1,922,970			1,922,970	△ 1,106,223	816,747
機械装置	63,000			63,000	△ 62,999	1
車両運搬具		580,000		580,000	△ 96,666	483,334
器具備品	1,071,360			1,071,360	△ 388,615	682,745
土地	24,215,270			24,215,270		24,215,270
合計	43,391,245	580,000	-	43,971,245	△ 4,193,189	39,778,056

4. 借入金の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	
短期借入金				
今坂 晋典	14,360,611			14,360,611
合計	14,360,611	-	-	14,360,611
長期借入金				
熊本銀行	38,040,000		3,360,000	34,680,000
合計	38,040,000	-	3,360,000	34,680,000

平成 30年度 会計貸借対照表

平成31年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 余芳舎

(単位：円)

科	目	金	額
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	2,395,365	
	未収金		
	売掛金	2,244,945	
	前払費用	94,192	
	立替金	24,635	
	流動資産合計		4,759,137
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	13,579,959	
	建物付属設備	816,747	
	機械装置	1	
	車両運搬具	483,334	
	工具器具備品	682,745	
	土地	24,215,270	
	有形固定資産計	39,778,056	
	(2)投資その他の資産計		
	投資その他の資産計		
	固定資産合計		39,778,056
	資産合計		44,537,193
1	流動負債		
	短期借入金	14,360,611	
	未払金	4,297,725	
	前受金		
	預り金	32,500	
	未払法人税等	115,100	
	未払消費税等	384,600	
II	流動負債合計		19,190,536
	長期借入金	38,040,000	
III	固定負債合計		38,040,000
	負債合計		57,230,536
IV	正味財産の部		
	前期繰越正味財産		-13,042,036
	当期正味財産増減額		348,693
	正味財産合計		-12,693,343
	負債及び正味財産合計		44,537,193

平成30年度 財産目録

平成 31 年 3月 31日現在

特定非常利活動法人 余芳舎

(単位：円)

科	目	金 額	
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金		
	現金	1,593,934	
	熊本銀行 京町台支店	765,269	
	熊本銀行 京町台支店	22	
	熊本銀行 菊池支店	34,922	
	肥後銀行 京町支店	236	
	ゆうちょ銀行	982	
	未収金		
	売掛金		
	熊本県	2,244,945	
	前払費用		
	ジャックス	94,192	
	立替金		
	源泉税立替	24,635	
	流動資産合計		4,759,137
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	13,579,959	
	建物付属設備		
	トビ設置工事	816,747	
	機械装置		
	PC	1	
	車両運搬具		
		483,334	
	工具器具備品	682,745	
	土地	24,215,270	
	有形固定資産計	39,778,056	
	(2)投資その他の資産計		
	投資その他の資産計		
	固定資産合計		39,778,056
	資産合計		44,537,193
II	負債の部		
1	流動負債		
	短期借入金		
	今坂晋典	14,360,611	
	未払金		
	従業員給与	2,262,316	
	電気代	344,941	
	社会保険料	892,087	
	通信費	54,373	
	その他	744,008	
	前受金		
	預り金		
	住民税	21,000	
	財形ほか	11,500	
	未払法人税等	115,100	
	未払消費税等	384,600	
	流動負債合計		19,190,536
	長期借入金	38,040,000	
	固定負債合計		38,040,000
	負債合計		57,230,536
	正味財産		-12,693,343