

令和1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

特定非営利活動法人 余芳舎

1 事業の成果

様々な障がいを持つ方が幅広く利用できるよう令和1年10月に就労継続支援A型事業からB型へ事業転換を行った。令和2年2月頃よりコロナウイルスの影響もあり、利用者の新規受け入れが難しく、利用中の方の利用率も下がり、また生産活動においても受注する業務が激減した。

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	熊本県内に住む障がい者 6名	18,469
	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	4月～9月	合志市	3名	15名	
	就労継続支援B型事業	10月～3月	合志市	2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	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
不動産賃貸事業	実施せず					



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 余芳舎

(単位：円)

科	目	金		額
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	1,630,670		
	就労支援継続支援A型	4,634,910		
	自立訓練(生活訓練)	1,066,320		
	就労支援継続支援B型	234,900	7,566,800	
3	事業収益			
	就労移行支援	40,088		
	就労支援継続支援A型	14,129,398		
	就労支援継続支援B型	2,087,229	16,256,715	
4	その他収益			
	受取利息	6		
	雑収入	1,688,166		
	経常収益計		1,688,172	25,511,687
II	経常費用			
1	事業費			
(1)	人件費			
	賃金	11,654,751		
	法定福利費	2,693,211		
	人件費計	14,347,962		
(2)	その他経費			
	外注加工費	30,000		
	水道光熱費	605,835		
	消耗品費	618,105		
	賃借料	3,000		
	旅費交通費	406,328		
	減価償却費	1,118,082		
	租税公課	491,000		
	通信費	418,719		
	車両費	12,679		
	保険料	417,800		
	家賃			
	その他経費計	4,121,548		
	事業費計		18,469,510	
2	管理費			
(1)	人件費			
	役員報酬	1,400,000		
	給料手当	7,511,245		
	賞与	388,695		
	雑給	920,670		
	福利厚生費	141,491		
	人件費計	10,362,101		
(2)	その他経費			
	広告宣伝費	10,919		
	租税公課	640,700		
	接待交際費	13,861		
	事務用品費	107,939		
	消耗品費	115,218		
	手数料	57,510		
	諸会費	23,200		
	車両費	5,103		
	図書研修費	64,000		
	支払手数料	576,060		
	雑費	20,184		
	その他経費計	1,634,694		
	管理費計		11,996,795	
	経常費用計			30,466,305
	当期経常増減額			-4,954,618
III	経常外収益			
	固定資産売却益			
	経常外収益計			-
IV	経常外費用			
	支払利息	857,790		
	経常外費用計		857,790	
	税引前当期正味財産増減額			-5,812,408
	法人税、住民税及び事業税			-
	前期繰越正味財産額			-12,693,343
	次期繰越正味財産額			-18,505,751

計算書類の注記(令和1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	就労継続支援B型	合計
(1) 人件費					
給料手当	4,490,989	4,188,732	1,538,497	1,436,533	11,654,751
法定厚生費	214,407		686,590	1,792,214	2,693,211
人件費計	4,705,396	4,188,732	2,225,087	3,228,747	14,347,962
(2) その他経費					
外注加工費	6,666		6,666	16,668	30,000
水道光熱費	134,630		134,630	336,575	605,835
運賃					0
消耗品費	145,963	1,142	132,987	338,013	618,105
旅費交通費	116,705	117,834	77,164	94,625	406,328
減価償却費	248,463		248,463	621,156	1,118,082
賃借料	667		667	1,666	3,000
租税公課	109,111		109,111	272,778	491,000
保険料	92,843		92,843	232,114	417,800
通信費	92,959	402	92,959	232,999	418,719
車両費	2,818		2,818	7,043	12,679
その他経費計	950,825	119,378	898,308	2,153,037	4,121,548
合計	5,656,221	4,308,110	3,123,395	5,381,784	18,469,510

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	△ 3,215,669	12,902,976
建物付属設備	1,922,970			1,922,970	△ 1,214,850	708,120
機械装置	63,000			63,000	△ 62,999	1
車両運搬具	580,000			580,000	△ 338,333	241,667
器具備品	1,071,360			1,071,360	△ 479,420	591,940
土地	24,215,270			24,215,270		24,215,270
合計	43,971,245	-	-	43,971,245	△ 5,311,271	38,659,974

4. 借入金の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
役員 ㈱TUTUMUホールディングス	14,360,611	7,700,000		14,360,611 7,700,000 0 0
合計	14,360,611	7,700,000	-	22,060,611
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

令和 1年度 会計貸借対照表

令和 2 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	1,597,869	
	未収金		
	売掛金		
	前払費用	74,008	
	立替金	490	
	勤労受取未収入金	891,190	
	流動資産合計		2,563,557
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	12,902,976	
	建物付属設備	708,120	
	機械装置	1	
	車両運搬具	241,667	
	工具器具備品	591,940	
	土地	24,215,270	
	有形固定資産計	38,659,974	
	(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		38,659,974
	資産合計		41,223,531
1	流動負債		
	短期借入金	22,060,611	
	未払金	2,676,871	
	前受金		
	預り金	81,900	
	未払法人税等		
	未払消費税等	229,900	
II	流動負債合計		25,049,282
	長期借入金	34,680,000	
III	固定負債合計		34,680,000
	負債合計		59,729,282
IV	正味財産の部		
	前期繰越正味財産		-12,693,343
	当期正味財産増減額		-5,812,408
	正味財産合計		-18,505,751
	負債及び正味財産合計		41,223,531

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 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	1,496,336	
熊本銀行	98,339	
熊本銀行	22	
熊本銀行	1,954	
肥後銀行	236	
ゆうちょ銀行	982	
未収金		
売掛金		
熊本県	891,190	
前払費用		
ジャックス	74,008	
立替金		
源泉税立替	490	
流動資産合計		2,563,557
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	12,902,976	
建物付属設備		
TV設置工事	708,120	
機械装置		
PC	1	
車両運搬具		
EKカホン	241,667	
工具器具備品		
机ほか	591,940	
土地	24,215,270	
有形固定資産計	38,659,974	
(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		38,659,974
資産合計		41,223,531
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金		
役員	14,360,611	
㈱TUTUMUホールディングス	7,700,000	
未払金		
従業員給与	1,645,079	
電気代	344,941	
ジャックス	508,500	
その他	178,351	
前受金		
預り金		
住民税	70,400	
財形ほか	11,500	
未払消費税等	229,900	
流動負債合計		25,049,282
長期借入金	34,680,000	
固定負債合計		34,680,000
負債合計		59,729,282
正味財産		-18,505,751