

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 余芳舎

1 事業の成果

コロナ禍の中で感染への不安を抱えている利用者様、在宅での訓練が可能な利用者様達が就労移行支援事業の訓練の一環として在宅訓練を可能にする仕組み作りを行った。

就労移行支援B型事業では、青紫蘇の選定や洗車等の生産活動の幅を広げたほか、家から出ることが難しい方々が今後施設利用のキッカケ作りとしてB型事業では熊本県で初となるe-sportsを訓練として導入した。ゲーム操作だけでなく、e-sportsの大会運営、大会のゲーム実況、映像機器や音響機器の操作、動画編集等を訓練できるよう設備を取り揃え、今後の生産活動の項目の一つとなるような訓練を構築した。

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	20,401
	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B事業	通年	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 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	3,535,071	
自立訓練(生活訓練)	4,369,408	
就労支援継続支援B型	3,271,381	11,175,860
3 事業収益		
就労移行支援	4,279,890	
就労支援継続支援B型	1,523,779	
自立訓練(生活訓練)	36,300	5,839,969
4 その他収益		
受取利息	22	
雑収入	2,787,300	
		2,787,322
経常収益計		19,803,151
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
賃金	12,476,346	
法定福利費	1,729,601	
福利厚生費	6,878	
人件費計	14,212,825	
(2)その他経費		
水道光熱費	619,125	
消耗品費	1,775,394	
旅費交通費	203,466	
減価償却費	1,079,818	
租税公課	756,500	
通信費	399,452	
車両費	108,769	
保険料	710,810	
給食費	502,972	
運賃	32,450	
その他経費計	6,188,756	
事業費計		20,401,581
2 管理費		
(1)人件費		
給料手当	3,404,501	
賞与	313,740	
法定福利費	523,657	
人件費計	4,241,898	
(2)その他経費		
広告宣伝費	12,100	
租税公課	16,800	
接待交際費	8,481	
事務用品費	254,353	
消耗品費	11,907	
諸会費	22,200	
修繕費	122,860	
車両費	5,000	
保険料	42,280	
図書研修費	30,900	
支払手数料	63,850	
雑費	132,758	
その他経費計	723,489	
管理費計		4,965,387
経常費用計		25,366,968
当期経常増減額		-5,563,817
III 経常外収益		
経常外収益計		-
IV 経常外費用		
支払利息	809,933	
経常外費用計		809,933
税引前当期正味財産増減額		-6,373,750
法人税、住民税及び事業税		-
前期繰越正味財産額		-18,505,751
次期繰越正味財産額		-24,879,501

令和 2年度 会計貸借対照表

令和 3 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	1,849,924	
	未収金		
	売掛金		
	前払費用	53,824	
	立替金	20,153	
	勤労受取未収入金	2,349,315	
	未収還付消費税等	49,400	
	流動資産合計		4,322,616
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	12,225,993	
	建物付属設備	613,941	
	機械装置	1	
	車両運搬具	120,834	
	工具器具備品	2,665,244	
	土地	24,215,270	
	有形固定資産計	39,841,283	
	(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		39,841,283
	資産合計		44,163,899
1	流動負債		
	短期借入金	25,182,308	
	未払金	2,490,092	
	前受金		
	預り金	51,000	
II	流動負債合計		27,723,400
	長期借入金	41,320,000	
III	固定負債合計		41,320,000
	負債合計		69,043,400
IV	正味財産の部		
	前期繰越正味財産		-18,505,751
	当期正味財産増減額		-6,373,750
	正味財産合計		-24,879,501
	負債及び正味財産合計		44,163,899

計算書類の注記(令和2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	自立訓練	就労継続支援B型	合計
(1) 人件費				
給料手当	2,701,835	2,701,835	7,072,676	12,476,346
法定厚生費	380,512	380,512	968,577	1,729,601
福利厚生費	1,513	1,513	3,852	6,878
人件費計	3,083,860	3,083,860	8,045,105	14,212,825
(2) その他経費				
水道光熱費	136,208	136,207	346,711	619,126
消耗品費	344,745	345,075	1,085,574	1,775,394
旅費交通費	129,610	8,820	65,036	203,466
減価償却費	237,560	237,560	604,699	1,079,818
租税公課	166,430	166,430	423,640	756,500
通信費	85,538	85,538	228,376	399,452
車両費	23,929	23,929	60,911	108,769
保険料	156,378	156,378	398,054	710,810
給食費	110,654	110,653	281,665	502,972
運賃	7,139	7,139	18,171	32,449
その他経費計	1,398,191	1,277,728	3,512,837	6,188,756
合計	4,482,051	4,361,588	11,557,942	20,401,581

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	△ 3,892,652	12,225,993
建物付属設備	1,922,970			1,922,970	△ 1,309,029	613,941
機械装置	63,000			63,000	△ 62,999	1
車両運搬具	580,000			580,000	△ 459,166	120,834
器具備品	1,071,360	2,261,127		3,332,487	△ 667,243	2,665,244
土地	24,215,270			24,215,270		24,215,270
合計	43,971,245	2,261,127	-	46,232,372	△ 6,391,089	39,841,283

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				
理事1	14,360,611		82,397	14,278,214
理事2		1,904,094		1,904,094
㈱TUTUMUホーディングス	7,700,000	3,800,000	2,500,000	9,000,000
合計	22,060,611	5,704,094	2,582,397	25,182,308
長期借入金				
熊本銀行	34,680,000		3,360,000	31,320,000
日本政策金融公庫		10,000,000		10,000,000
合計	34,680,000	10,000,000	3,360,000	41,320,000

令和2年度 財産目録

令和 3 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	1,427,962	
熊本銀行	84,136	
肥後銀行	236	
肥後銀行	337,590	
未収金		
売掛金		
熊本県	2,349,315	
前払費用		
ジャックス	53,824	
立替金		
源泉税立替	20,153	
未収還付消費税等		
還付消費税	49,400	
流動資産合計		4,322,616
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	12,225,993	
建物付属設備		
トイレ設置工事	613,941	
機械装置		
PC	1	
車両運搬具		
EKワゴン	120,834	
工具器具備品		
机・パソコンほか	2,665,244	
土地	24,215,270	
有形固定資産計	39,841,283	
(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		39,841,283
資産合計		44,163,899
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金		
理事1	14,278,214	
理事2	1,904,094	
㈱TUTUMUホールディングス	9,000,000	
未払金		
従業員給与	1,273,440	
社会保険料	313,005	
電気代	344,941	
ジャックス	372,900	
その他	185,806	
預り金		
住民税	39,500	
財形ほか	11,500	
流動負債合計		27,723,400
長期借入金	41,320,000	
熊本銀行	31,320,000	
日本政策金融公庫	10,000,000	
固定負債合計		41,320,000
負債合計		69,043,400
正味財産		-24,879,501