

# 令和元年度 事業活動計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

| 科目                        | 金額          |             |
|---------------------------|-------------|-------------|
| I 経常収益                    |             |             |
| 1 受取会費                    |             |             |
| 個人会員年会費 (@3,000円×11名)     | 33,000      |             |
| 団体会員年会費 (@10,000円×6団体)    | 60,000      | 93,000      |
| 2 受取助成金                   | 800,000     | 800,000     |
| 3 事業収益                    |             |             |
| ①障害者の就労支援に係る事業            |             |             |
| 東松山市障害者就労支援センター事業         | 17,690,700  |             |
| 障害者就業・生活支援センター事業(雇用安定等事業) | 37,204,200  |             |
| 障害者就業・生活支援センター事業(生活支援等事業) | 6,490,000   |             |
| 総合相談事業                    | 5,353,441   |             |
| 精神障害者委託訓練先開拓事業            | 3,702,000   |             |
| 職場適応援助者助成金事業              | 2,512,000   |             |
| 職場定着支援事業                  | 32,767,999  |             |
| 職場定着支援事業                  | 25,625,999  |             |
| JC-NET事業(事務局居委託費)         | 3,924,000   | 135,270,339 |
| ②指定障害福祉サービス事業             |             |             |
| 就労移行支援事業給付費収入             | 31,703,129  |             |
| 就労移行支援事業利用者負担収入           | 245,059     |             |
| 就労定着支援事業給付費収入             | 3,906,220   |             |
| 就労移行支援事業作業収入              | 4,416,080   |             |
| 就労継続支援B型事業給付費収入           | 7,785,192   |             |
| 就労継続支援B型事業作業収入            | 2,236,026   | 50,291,706  |
| ③指定特定相談支援事業に係る事業          | 0           | 0           |
| ④障害者福祉のための啓蒙活動事業          | 0           | 0           |
| ⑤その他この法人の目的達成のため必要な事業     | 0           | 0           |
| 3 雑収入                     |             |             |
| 雑収益                       | 496,554     |             |
| 受取利息                      | 229         | 496,783     |
| 経常収益計                     |             | 186,951,828 |
| II 経常費用                   |             |             |
| 1 事業費                     |             |             |
| (1)人件費                    |             |             |
| 給料手当                      | 90,356,469  |             |
| 利用者工賃                     | 3,418,738   |             |
| 賞与                        | 22,006,626  |             |
| 法定福利費                     | 16,093,709  |             |
| 退職金                       |             |             |
| 福利厚生費                     | 6,571,883   |             |
| 人件費計                      | 138,447,425 |             |
| (2)その他経費                  |             |             |
| 業務委託費                     | 87,600      |             |
| 旅費交通費                     | 2,614,796   |             |
| 通信運搬費                     | 1,534,202   |             |
| 消耗什器備品費                   | 211,570     |             |
| 消耗品費                      | 369,782     |             |
| 修繕費                       | 1,323,289   |             |
| 研修費                       | 158,000     |             |
| 燃料費                       | 458,043     |             |
| 光熱水料費                     | 822,048     |             |
| 賃借料                       | 10,374,364  |             |
| 損害保険料                     | 40,120      |             |
| 租税公課                      | 182,150     |             |
| 支払手数料                     | 707,618     |             |
| 雑費                        | 868,470     |             |
| その他経費計                    | 19,752,052  |             |
| 事業費計                      |             | 158,199,477 |
| 2 管理費                     |             |             |
| (1)人件費                    |             |             |
| 法定福利費                     | 1,505,958   |             |
| 退職金                       | 585,000     |             |
| 福利厚生費                     | 370,073     |             |
| 人件費計                      | 2,461,031   |             |
| (2)その他経費                  |             |             |
| 旅費交通費                     | 63,318      |             |
| 通信運搬費                     | 128,850     |             |
| 消耗什器備品費                   | 133,269     |             |
| 消耗品費                      | 383,323     |             |
| 修繕費                       | 307,456     |             |
| 研修費                       | 18,640      |             |
| 光熱水料費                     | 804,382     |             |
| 賃借料                       | 8,711,805   |             |
| 保険料                       | 902,758     |             |
| 減価償却費                     | 909,819     |             |
| 租税公課                      | 5,550       |             |
| 管理諸費                      | 1,693,720   |             |
| 支払手数料                     | 58,110      |             |
| 支払利息                      | 60,008      |             |
| 雑費                        | 627,268     |             |
| その他経費計                    | 14,808,276  |             |
| 管理費計                      |             | 17,269,307  |
| 経常費用計                     |             | 175,468,784 |
| 当期正味財産増減額                 |             | 11,483,044  |
| 前期繰越正味財産額                 |             | 63,978,917  |
| 次期繰越正味財産額                 |             | 75,461,961  |

# 令和元年度 財務諸表の注記

## 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。ただし、建物については定額法で償却しています。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目             | 障害者の就労支援に係る事業 | 指定障害福祉サービス事業 | 事業部門計       | 管理部門        | 合計          |
|----------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 経常収益</b>  |               |              |             |             |             |
| 1. 受取会費        | 0             | 0            | 0           | 93,000      | 93,000      |
| 2. 受取助成金       | 800,000       | 0            | 800,000     | 0           | 800,000     |
| 3. 事業収益        | 135,270,339   | 50,291,706   | 185,562,045 | 0           | 185,562,045 |
| 4. その他収益       | 496,554       | 0            | 496,554     | 229         | 496,783     |
| 経常収益計          | 136,566,893   | 50,291,706   | 186,858,599 | 93,229      | 186,951,828 |
| <b>II 経常費用</b> |               |              |             |             |             |
| 1. 事業費         |               |              |             |             |             |
| (1) 人件費        |               |              |             |             |             |
| 給料手当           | 68,552,804    | 21,803,665   | 90,356,469  | 0           | 90,356,469  |
| 利用者工賃          | 0             | 3,418,738    | 3,418,738   | 0           | 3,418,738   |
| 賞与             | 16,936,626    | 5,070,000    | 22,006,626  | 0           | 22,006,626  |
| 法定福利費          | 12,281,604    | 3,812,105    | 16,093,709  | 1,505,958   | 17,599,667  |
| 退職金            | 0             | 0            | 0           | 585,000     | 585,000     |
| 福利厚生費          | 4,819,011     | 1,752,872    | 6,571,883   | 370,073     | 6,941,956   |
| 人件費計           | 102,590,045   | 35,857,380   | 138,447,425 | 2,461,031   | 140,908,456 |
| (2) その他経費      |               |              |             |             |             |
| 業務委託費          | 0             | 87,600       | 87,600      | 0           | 87,600      |
| 旅費交通費          | 2,312,873     | 301,923      | 2,614,796   | 63,318      | 2,678,114   |
| 通信運搬費          | 772,760       | 761,442      | 1,534,202   | 128,850     | 1,663,052   |
| 消耗什器備品費        | 211,570       | 0            | 211,570     | 133,269     | 344,839     |
| 消耗品費           | 203,588       | 166,194      | 369,782     | 383,323     | 753,105     |
| 修繕費            | 1,180,684     | 142,605      | 1,323,289   | 307,456     | 1,630,745   |
| 研修費            | 158,000       | 0            | 158,000     | 18,640      | 176,640     |
| 燃料費            | 156,790       | 301,253      | 458,043     | 0           | 458,043     |
| 光熱水料費          | 822,048       | 0            | 822,048     | 804,382     | 1,626,430   |
| 賃借料            | 9,236,044     | 1,138,320    | 10,374,364  | 8,711,805   | 19,086,169  |
| 損害保険料          | 0             | 40,120       | 40,120      | 0           | 40,120      |
| 保険料            | 0             | 0            | 0           | 902,758     | 902,758     |
| 減価償却費          | 0             | 0            | 0           | 909,819     | 909,819     |
| 租税公課           | 98,250        | 83,900       | 182,150     | 5,550       | 187,700     |
| 管理諸費           | 0             | 0            | 0           | 1,693,720   | 1,693,720   |
| 支払手数料          | 86,644        | 620,974      | 707,618     | 58,110      | 765,728     |
| 支払利息           | 0             | 0            | 0           | 60,008      | 60,008      |
| 雑費             | 808,630       | 59,840       | 868,470     | 627,268     | 1,495,738   |
| その他経費計         | 16,047,881    | 3,704,171    | 19,752,052  | 14,808,276  | 34,560,328  |
| 経常費用計          | 118,637,926   | 39,561,551   | 158,199,477 | 17,269,307  | 175,468,784 |
| 当期経常増減額        | 17,928,967    | 10,730,155   | 28,659,122  | -17,176,078 | 11,483,044  |

## 3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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     |
|-----------------|------------|----|----|------------|-----------|------------|
| <b>有形固定資産</b>   |            |    |    |            |           |            |
| 建物              | 21,245,921 | 0  | 0  | 21,245,921 | △ 514,868 | 20,731,053 |
| 建物付属設備          | 613,570    | 0  | 0  | 613,570    | △ 102,465 | 511,105    |
| 車両運搬具           | 5          | 0  | 0  | 5          | 0         | 5          |
| 什器備品            | 1,027,015  | 0  | 0  | 1,027,015  | △ 292,486 | 734,529    |
| その他有形固定資産       | 0          | 0  | 0  | 0          | 0         | 0          |
| <b>無形固定資産</b>   |            |    |    |            |           |            |
| 電話加入権           | 52,265     | 0  | 0  | 52,265     | 0         | 52,265     |
| <b>投資その他の資産</b> |            |    |    |            |           |            |
| 敷金              | 5,022,720  | 0  | 0  | 5,022,720  | 0         | 5,022,720  |
| 保証金             | 88,342     | 0  | 0  | 88,342     | 0         | 88,342     |
| 預託金             | 54,070     | 0  | 0  | 54,070     | 0         | 54,070     |
| 合計              | 28,103,908 | 0  | 0  | 28,103,908 | -909,819  | 27,194,089 |

# 令和元年度 貸借対照表

令和2年3月31日 現在

(単位:円)

| 科 目         | 金 額        |            |            |
|-------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部      |            |            |            |
| I 流動資産の部    |            |            |            |
| 現金          | 149,271    |            |            |
| 普通預金        | 16,611,370 |            |            |
| 委託未収金       | 37,774,946 |            |            |
| 未収会費        | 10,000     |            |            |
| 未収金         | 8,267,781  |            |            |
| 前払金         | 549,800    |            |            |
| 前払費用        | 920,695    |            |            |
| 仮払金         | 115,732    |            |            |
| 流動資産合計      |            | 64,399,595 |            |
| 2 固定資産      |            |            |            |
| (1)有形固定資産   |            |            |            |
| 建物          | 20,731,053 |            |            |
| 建物付属設備      | 511,105    |            |            |
| 車両運搬具       | 5          |            |            |
| 什器備品        | 734,529    |            |            |
| その他有形固定資産   | 0          |            |            |
| 有形固定資産計     | 21,976,692 |            |            |
| (2)無形固定資産   |            |            |            |
| 電話加入権       | 52,265     |            |            |
| 無形固定資産計     | 52,265     |            |            |
| (3)投資その他の資産 |            |            |            |
| 敷金          | 5,022,720  |            |            |
| 保証金         | 88,342     |            |            |
| 預託金         | 54,070     |            |            |
| 投資その他の資産計   | 5,165,132  |            |            |
| 固定資産合計      |            | 27,194,089 |            |
| 資産合計        |            |            | 91,593,684 |
| II 負債の部     |            |            |            |
| I 流動負債      |            |            |            |
| 未払金         | 546,697    |            |            |
| 未払費用        | 91,780     |            |            |
| 預り金         | 493,246    |            |            |
| 短期借入金       | 15,000,000 |            |            |
| 流動負債計       |            | 16,131,723 |            |
| 負債合計        |            |            | 16,131,723 |
| III 正味財産の部  |            |            |            |
| 前期繰越正味財産    |            | 63,978,917 |            |
| 当期正味財産増減額   |            | 11,483,044 |            |
| 正味財産合計      |            |            | 75,461,961 |
| 負債及び正味財産合計  |            |            | 91,593,684 |

# 令和元年度 財産目録

令和2年3月31日 現在

(単位:円)

| 科目                    | 金額         |            |
|-----------------------|------------|------------|
| <b>I 資産の部</b>         |            |            |
| <b>1. 流動資産</b>        |            |            |
| 手元現金                  | 149,271    |            |
| 埼玉りそな銀行普通預金           | 16,611,370 |            |
| 障害者の就労支援に係る事業委託未収金    | 37,774,946 |            |
| 障害者の就労支援に係る事業未収会費     | 10,000     |            |
| 指定障害福祉サービス事業作業収入未収分   | 8,267,781  |            |
| 障害者の就労支援に係る事業前払金      | 109,800    |            |
| 指定障害福祉サービスに係る事業前払金    | 440,000    |            |
| 障害者の就労支援に係る事業前払費用     | 769,495    |            |
| 指定障害福祉サービスに係る事業前払費用   | 151,200    |            |
| 障害者の就労支援に係る事業仮払金      | 115,732    |            |
| 流動資産合計                |            | 64,399,595 |
| <b>2. 固定資産</b>        |            |            |
| <b>(1) 有形固定資産</b>     |            |            |
| 建物                    |            |            |
| ハイムグランド内装工事           | 5,796,476  |            |
| Grassroots内装工事        | 4,249,140  |            |
| リレーションシップ内装工事         | 8,024,328  |            |
| イグサビル内装工事             | 2,661,109  |            |
| 建物付属設備                |            |            |
| ハイムグランド台所他工事          | 300,815    |            |
| ハイムグランド電気工事           | 210,290    |            |
| 車両運搬具                 |            |            |
| 日産キャラバン               | 1          |            |
| ダイハツハイゼット             | 1          |            |
| スバルサンバー               | 1          |            |
| ハイゼットストローパー           | 1          |            |
| ホンダライフ                | 1          |            |
| 什器備品                  |            |            |
| ハイムグランドエアコン工事         | 1          |            |
| デジタルプリンター             | 1          |            |
| MWS全セット(簡易版・訓練版)      | 1          |            |
| MWS全セット               | 1          |            |
| MWS簡易版セット             | 1          |            |
| MWS全セット(北浦和)          | 235,020    |            |
| ハイムグランド看板工事           | 1          |            |
| フォンシュレダーク洗浄システム       | 361,381    |            |
| 金庫(リレーションシップ)         | 138,122    |            |
| 有形固定資産計               |            | 21,976,692 |
| <b>(2) 無形固定資産</b>     |            |            |
| 電話加入権                 | 52,265     |            |
| 無形固定資産計               |            | 52,265     |
| <b>(3) 投資その他の資産</b>   |            |            |
| ハイムグランド敷金             | 2,340,000  |            |
| (株)井草敷金               | 2,682,720  |            |
| AEDレンタル保証金            | 40,000     |            |
| 駐車場保証金                | 48,342     |            |
| 車両リサイクル預託金            | 54,070     |            |
| 投資その他の資産計             |            | 5,165,132  |
| 固定資産合計                |            | 27,194,089 |
| 資産合計                  |            | 91,593,684 |
| <b>II 負債の部</b>        |            |            |
| <b>1. 流動負債</b>        |            |            |
| 未払金                   |            |            |
| 3月分電気代・水道代・電話代他       | 94,280     |            |
| 3月分就労継続支援事業実習費        | 79,170     |            |
| 3月分税理士顧問報酬            | 65,868     |            |
| 3月分マスター・インク           | 20,900     |            |
| 3月分コピー機・会計ソフト・サーバー使用料 | 286,479    |            |
| 未払費用                  |            |            |
| 3月分車検整備代              | 91,780     |            |
| 預り金                   |            |            |
| 従業員・税理士源泉所得税預り金       | 109,546    |            |
| 従業員住民税預り金             | 383,700    |            |
| 従業員社会保険料              | 0          |            |
| 短期借入金 埼玉りそな銀行         | 15,000,000 |            |
| 流動負債計                 |            | 16,131,723 |
| 負債合計                  |            | 16,131,723 |
| 正味財産                  |            | 75,461,961 |