

決算報告書

第7期

自 令和 元年10月 1日

至 令和 2年 9月30日

特定非営利活動法人 あぐりの杜

三重県名張市東田原529番地

貸借対照表

特定非営利活動法人 あぐりの杜

[税込] (単位: 円)
令和 2年 9月30日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
現金預金	2,282,766		
前払費用	405,000		
未収金	8,063,626		
未収収益	194,000		
流動資産合計			10,945,392
【固定資産】			
(有形固定資産)			
構築物	1,295,000		
車両運搬具	2,170,365		
有形固定資産 計	3,465,365		
(投資その他の資産)			
出資金	10,000		
預託金	58,820		
投資その他の資産 計	68,820		
固定資産合計			3,534,185
資産合計			14,479,577
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払費用	2,854,124		
預り金	438,037		
未払金	126,750		
短期借入金	200,000		
流動負債合計			3,618,911
負債合計			
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産			9,568,058
当期正味財産増減額			1,292,608
正味財産合計			10,860,666
負債及び正味財産合計			14,479,577

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 令和 元年10月1日 至 令和 2年 9月30日

【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費	50,000	50,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金	63,400	63,400	
【受取助成金等】			
受取助成金	8,315,000	8,315,000	
【事業収益】			
福祉事業収益	48,390,008		
業務受託収益	3,285,756		
雑収益 (さをり織)	1,202,660	52,878,424	
【その他収益】			
受取利息	17		
受取配当金	300		
雑収入	393,300	393,617	
経常収益 計			61,700,441
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
支援事業指導員給与	18,437,216		
給与手当	1,164,000		
賞与	679,300		
利用者工賃	4,246,233		
法定福利費	2,117,467		
福利厚生費	826,983		
人件費計	27,471,199		
(その他経費)			
材料仕入	344,663		
旅費交通費	666,344		
車両費	1,359,175		
通信運搬費	26,106		
接待交際費	1,000		
消耗品費	2,624,643		
広告宣伝費	2,640		
修繕費	2,000,956		
水道光熱費	468,352		
地代家賃	1,265,620		
保険料	229,640		
租税公課	182,347		
研修費	28,055		
支払手数料	1,152,599		
リース代	630,072		
外注費	839,200		
諸会費	550		
減価償却費	1,229,016		
雑費	65,792		
その他経費計	13,116,770		
事業費 計		40,587,969	

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 令和 元年10月1日 至 令和 2年 9月30日

【管理費】

(人件費)

給与手当	11,112,135
賞与	370,200
法定福利費	705,822
福利厚生費	450,092
人件費計	<u>12,638,249</u>

(その他経費)

旅費交通費	310,718
車両費	57,104
通信運搬費	424,200
接待交際費	24,153
会議費	7,800
消耗品費	870,285
広告宣伝費	44,940
修繕費	757,416
水道光熱費	217,921
新聞図書費	8,392
地代家賃	405,000
保険料	549,140
租税公課	30,526
支払手数料	886,464
リース代	52,812
支払報酬料	1,411,300
外注費	803,110
諸会費	28,675
減価償却費	185,000
雑費	99,000
支払利息	2,659
寄付金	5,000

その他経費計

7,181,615

管理費 計

19,819,864

経常費用 計

60,407,833

当期経常増減額

1,292,608

【経常外収益】

経常外収益 計

0

【経常外費用】

経常外費用 計

0

税引前当期正味財産増減額

1,292,608

法人税、住民税及び事業税

0

当期正味財産増減額

1,292,608

前期繰越正味財産額

9,568,058

次期繰越正味財産額

10,860,666

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 あぐりの杜

令和 2年 9月30日 現在

【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。（但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

科目	就労継続支援B型事業			あぐりの杜 プロジェクト	農の雇用	事業部門 計	管理部門	合計
	農業	さをり織	小計					
(人件費)								
支援事業指導員給与	14,404,800	4,032,416	18,437,216			18,437,216	0	18,437,216
給与手当			0		1,164,000	1,164,000	11,112,135	12,276,135
賞与	644,100	35,200	679,300			679,300	370,200	1,049,500
利用者工賃	3,285,756	960,477	4,246,233			4,246,233	0	4,246,233
法定福利費	1,411,645	705,822	2,117,467			2,117,467	705,822	2,823,289
福利厚生費	534,590	292,393	826,983			826,983	450,092	1,277,075
人件費計	20,280,891	6,026,308	26,307,199	0	1,164,000	27,471,199	12,638,249	40,109,448
(その他経費)								
材料仕入	0	344,663	344,663	0		344,663	0	344,663
旅費交通費	477,924	188,420	666,344	0		666,344	310,718	977,062
車両費	914,540	444,635	1,359,175	0		1,359,175	57,104	1,416,279
通信運搬費	13,730	12,376	26,106	0		26,106	424,200	450,306
接待交際費	0	1,000	1,000	0		1,000	24,153	25,153
会議費	0	0	0	0		0	7,800	7,800
消耗品費	1,750,814	873,829	2,624,643	0		2,624,643	870,285	3,494,928
広告宣伝費	0	2,640	2,640	0		2,640	44,940	47,580
修繕費	1,338,140	662,816	2,000,956	0		2,000,956	757,416	2,758,372
水道光熱費	312,235	156,117	468,352	0		468,352	217,921	686,273
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	8,392	8,392
地代家賃	860,620	405,000	1,265,620	0		1,265,620	405,000	1,670,620
保険料	172,260	57,380	229,640	0		229,640	549,140	778,780
租税公課	151,884	30,463	182,347	0		182,347	30,526	212,873
研修費	28,055	0	28,055	0		28,055	0	28,055
支払手数料	758,619	393,980	1,152,599	0		1,152,599	886,464	2,039,063
リース代	577,260	52,812	630,072	0		630,072	52,812	682,884
支払報酬料	0	0	0	0		0	1,411,300	1,411,300
外注費	552,186	287,014	839,200	0		839,200	803,110	1,642,310
諸会費	0	550	550	0		550	28,675	29,225
減価償却費	819,344	409,672	1,229,016	0		1,229,016	185,000	1,414,016
雑費	43,861	21,931	65,792	0		65,792	99,000	164,792
支払利息	0	0	0	0		0	2,659	2,659
寄付金	0	0	0	0		0	5,000	5,000
その他経費計	8,771,472	4,345,298	13,116,770	0	0	13,116,770	7,181,615	20,298,385
合計	29,052,363	10,371,606	39,423,969	0	1,164,000	40,587,969	19,819,864	60,407,833

【固定資産の増減内訳】

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						
構築物		1,480,000		1,480,000	△ 185,000	1,295,000
車両運搬具	1,262,241	2,137,140		3,399,381	△ 1,229,016	2,170,365
投資その他の資産						
出資金	10,000			10,000		10,000
敷金	50,000		50,000	0		0
預託金	49,690	9,130		58,820		58,820
合計	1,371,931	3,626,270	50,000	4,948,201	△ 1,414,016	3,534,185

* 預託金 車両4台分のリサイクル料。

【使途等が制約された助成金等の内訳】

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
農の雇用事業	0	1,164,000	1,164,000	0	未収収益194,000円計上
合計	0	1,164,000	1,164,000	0	

【借入金の増減内訳】

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
代表理事	1,075,341	1,750,000	2,625,341	200,000
合計	1,075,341	1,750,000	2,625,341	200,000

【役員及びその近親者との取引の内容】

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
地代家賃	1,670,620	0
活動計算書計	1,670,620	0
(貸借対照表)		
短期借入金	200,000	200,000
貸借対照表計	200,000	200,000

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 令和 元年10月1日 至 令和 2年 9月30日

【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費	50,000	50,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金	63,400	63,400	
【受取助成金等】			
受取助成金	8,315,000	8,315,000	
【事業収益】			
福祉事業収益	48,390,008		
業務受託収益	3,285,756		
雑収益 (さをり織)	1,202,660	52,878,424	
【その他収益】			
受取利息	17		
受取配当金	300		
雑収入	393,300	393,617	
経常収益 計			61,700,441
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
支援事業指導員給与	18,437,216		
給与手当	1,164,000		
賞与	679,300		
利用者工賃	4,246,233		
法定福利費	2,117,467		
福利厚生費	826,983		
人件費計	27,471,199		
(その他経費)			
材料仕入	344,663		
旅費交通費	666,344		
車両費	1,359,175		
通信運搬費	26,106		
接待交際費	1,000		
消耗品費	2,624,643		
広告宣伝費	2,640		
修繕費	2,000,956		
水道光熱費	468,352		
地代家賃	1,265,620		
保険料	229,640		
租税公課	182,347		
研修費	28,055		
支払手数料	1,152,599		
リース代	630,072		
外注費	839,200		
諸会費	550		
減価償却費	1,229,016		
雑費	65,792		
その他経費計	13,116,770		
事業費 計		40,587,969	

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 令和 元年10月1日 至 令和 2年 9月30日

【管理費】			
(人件費)			
給与手当	11,112,135		
賞与	370,200		
法定福利費	705,822		
福利厚生費	450,092		
人件費計	12,638,249		
(その他経費)			
旅費交通費	310,718		
車両費	57,104		
通信運搬費	424,200		
接待交際費	24,153		
会議費	7,800		
消耗品費	870,285		
広告宣伝費	44,940		
修繕費	757,416		
水道光熱費	217,921		
新聞図書費	8,392		
地代家賃	405,000		
保険料	549,140		
租税公課	30,526		
支払手数料	886,464		
リース代	52,812		
支払報酬料	1,411,300		
外注費	803,110		
諸会費	28,675		
減価償却費	185,000		
雑費	99,000		
支払利息	2,659		
寄付金	5,000		
その他経費計	7,181,615		
管理費計		19,819,864	
経常費用計			60,407,833
当期経常増減額			1,292,608
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			1,292,608
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			1,292,608
前期繰越正味財産額			9,568,058
次期繰越正味財産額			10,860,666