

財産目録
令和 3年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 鳥取県障害者就労事業振興センター
(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
手元現金		101,100		
普通預金	鳥取銀行米子支店	35,278,285		
通知預金	ゆうちょ銀行	1,873		
売掛金	(株)マルイ、山下電機(有)他	2,436,212		
未収金	(株)戸信	3,216		
棚卸資産	冊子	100,509		
前払金	(株)マルイ地研サービス家賃他	258,400		
立替金	給料源泉料立替金	26,725		
流動資産合計			38,206,320	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物	鳥取市商栄町403番1 515㎡	1,948,272		
構築物	鳥取市商栄町403番1 付帯工事	107,349		
什器備品	エアコンプレッサー1台、シーラー2台他	963,143		
建物付属設備	給排水電気設備工事、衛生設備他	1,786,220		
有形固定資産計		4,804,984		
(2) 無形固定資産				
無形固定資産計		0		
(3) 投資その他の資産				
敷金	鳥取事務所敷金	750,000		
投資その他の資産計		750,000		
固定資産合計			5,554,984	
資産合計				43,761,304
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	事業所仕入代	605,980		
未払金	事業所作業代、電話料他	6,421,489		
未払消費税等		3,402,200		
未払法人税等		649,400		
流動負債合計			11,079,069	
2. 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				11,079,069
正味財産				32,682,235

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 鳥取県障害者就労事業振興センター

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	35,381,258		
売掛金	2,436,212		
未収金	3,216		
棚卸資産	100,509		
前払金	258,400		
立替金	26,725		
流動資産合計		38,206,320	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1,948,272		
構築物	107,349		
什器備品	963,143		
建物付属設備	1,786,220		
有形固定資産計	4,804,984		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	750,000		
投資その他の資産計	750,000		
固定資産合計		5,554,984	
資産合計			43,761,304
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	605,980		
未払金	6,421,489		
未払消費税等	3,402,200		
未払法人税等	649,400		
流動負債合計		11,079,069	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			11,079,069
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		14,402,498	
当期正味財産増減額		18,279,737	
正味財産合計			32,682,235
負債及び正味財産合計			43,761,304

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 鳥取県障害者就労事業振興センター

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	1,970,000	
賛助会員受取会費	10,000	1,980,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	10,000	10,000
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	2,300,000	
受取助成金	15,820,000	18,120,000
4. 事業収益		
売上高	146,204,004	
手数料収入	54,355	
受託料収入	51,714,909	197,973,268
5. その他収益		
受取利息	375	
雑収益	83,214	83,589
経常収益計		218,166,857
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	30,151,248	
法定福利費	4,860,875	
退職共済掛金	420,000	
通勤費	920,000	
福利厚生費	115,786	
人件費計	36,467,909	
(2) その他経費		
期首棚卸高	78,264	
仕入高	112,394,261	
外注費	23,082,152	
材料費	44,847	
合計	135,599,524	
期末棚卸高	△ 100,509	
売上原価	135,499,015	
業務委託費	751,796	
諸謝金	4,181,500	
印刷製本費	408,749	
会議費	260,336	
旅費交通費	324,720	
燃料費	724,722	
通信運搬費	1,705,745	
消耗品費	2,659,778	
修繕費	298,100	
水道光熱費	887,837	
地代家賃	3,262,719	
貸借料	3,817,540	
減価償却費	1,610,030	
保険料	190,030	
租税公課	4,993,200	
研修費	43,138	
負担金支出	84,400	
支払手数料	5,460	
渉外費	51,482	
販売促進費	331,626	
新聞図書費	70,550	
販売手数料	59,390	
設営費	55,000	
雑費	6,073	
その他経費計	162,282,936	
事業費計		198,750,845
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	336,384	
法定福利費	56,687	

	人件費計	393,071		
(2)	その他経費			
	印刷製本費	8,185		
	旅費交通費	5,900		
	燃料費	2,540		
	通信運搬費	41,635		
	消耗品費	15,371		
	租税公課	51		
	支払手数料	9,900		
	雑費	9,488		
	その他経費計	93,070		
	管理費計		486,141	
	経常費用計			199,236,986
	当期経常増減額			18,929,871
III	経常外収益			
	経常外収益計			0
IV	経常外費用			
1.	その他経常外費用			
	雑損失	734	734	
	経常外費用計			734
	税引前当期正味財産増減額			18,929,137
	法人税、住民税及び事業税			649,400
	当期正味財産増減額			18,279,737
	前期繰越正味財産額			14,402,498
	次期繰越正味財産額			32,682,235

財務諸表の注記

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び構築物は定額法により計算しています。
- ・建物附属設備は平成28年3月31日までに取得したものは定率法、平成28年4月1日以後に取得したのものについては定額法により計算しています。
- ・その他の固定資産については定率法により計算しています。

(2) 消費税等の会計処理

税込経理により処理しています。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 事業費の内訳

別紙 資料

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし。

5. 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						
建物	2,300,200	0	0	2,300,200	351,928	1,948,272
建物付属設備	3,400,164	0	0	3,400,164	1,613,944	1,786,220
構築物	378,000	0	0	378,000	270,651	107,349
什器備品	1,708,806	1,798,940	0	3,507,746	2,544,603	963,143
機械・装置						0
無形固定資産						0
投資その他の資産						0
敷金	750,000	0	0	750,000	0	750,000
合計	8,537,170	1,798,940	0	10,336,110	4,781,126	5,554,984

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、従事割合に基づき按分しています。