

財 産 目 録

令和2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	100,000	
	普通預金	鳥取銀行米子支店 28,401,176	
	売掛金	(株)不二家、山下電機(有)、他 3,250,971	
	未収金	(株)トラベルウエスト、事業所販売手数料 35,923	
	棚卸資産	冊子 78,264	
	前払金	マルイ地研サービス家賃他 258,600	
	流動資産合計		32,124,934 ✓
2.	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	建物	鳥取市商栄町403番1 515㎡ 2,010,377	
	構築物	鳥取市商栄町403番1 付帯工事 134,186	
	什器備品	エアコンプレッサー1台、シーラー2台他 419,658	
	建物付属設備	給排水電気設備工事、衛生設備他 2,051,853	
	有形固定資産計	4,616,074	✓
(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		5,366,074 ✓
	資産合計		37,491,008 ✓
II	負債の部		
1.	流動負債		
	買掛金	福祉事業所仕入代 408,343	
	未払金	福祉事業所作業代、電話料他 4,906,167	
	未払消費税等	1,694,800	
	未払法人税等	859,200	
	仮受金	日本財団事業助成金 15,220,000	
	流動負債合計		23,088,510 ✓
2.	固定負債		
	固定負債合計		0
	負債合計		23,088,510
	正味財産		14,402,498 ✓

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			
1. 流動資産			
現金預金	28,501,176		
売掛金	3,250,971		
未収金	35,923		
棚卸資産	78,264		
前払金	258,600		
流動資産合計		32,124,934	✓
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,010,377		
構築物	134,186		
什器備品	419,658		
建物付属設備	2,051,853		
有形固定資産計	4,616,074		✓
(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		5,366,074	✓
資産合計			37,491,008 ✓
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	408,343		
未払金	4,906,167		
未払消費税等	1,694,800		
未払法人税等	859,200		
仮受金	15,220,000		
流動負債合計		23,088,510	✓
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			23,088,510 ✓
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		10,792,571	✓
当期正味財産増減額		3,609,927	✓
正味財産合計			14,402,498 ✓
負債及び正味財産合計			37,491,008 ✓

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）によっ
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	289,823	2,010,377
建物附属設備	3,400,164	0	0	3,400,164	1,348,311	2,051,853
構築物	378,000	0	0	378,000	243,814	134,186
什器備品	1,708,806	0	0	1,708,806	1,289,148	419,658
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	0	0	8,537,170	3,171,096	5,366,074

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。

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			
正会員受取会費	1,880,000		
賛助会員受取会費	20,000	1,900,000	✓
2. 受取寄附金			
受取寄附金	10,300	10,300	
3. 事業収益			
売上高	43,553,062		
手数料収入	45,469		
参加料収入	79,600		
受託料収入	46,068,717	89,746,848	✓
4. その他収益			
受取利息	224		
雑収益	153,911	154,135	✓
経常収益計			91,811,283
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	25,843,985		
法定福利費	4,060,528		
退職共済掛金	360,000		
通勤費	804,525		
福利厚生費	65,971		
人件費計	31,135,009		✓
(2) その他経費			
期首棚卸高	91,175		
仕入高	6,943,707		
外注費	25,563,724		
材料費	20,173		
合計	32,618,779		✓
期末棚卸高	△ 78,264		
売上原価	32,540,515		✓
業務委託費	902,490		
諸謝金	2,923,400		
印刷製本費	436,225		
会議費	107,466		
旅費交通費	1,347,453		
燃料費	903,476		
通信運搬費	2,264,997		
消耗品費	1,764,879		
備品費	136,312		
修繕費	140,032		
水道光熱費	967,645		
地代家賃	3,237,377		
賃借料	3,905,274		
減価償却費	479,404		
保険料	199,320		
租税公課	3,036,500		
研修費	126,550		
負担金支出	87,900		
支払手数料	1,948		
渉外費	54,060		
販売促進費	225,447		
新聞図書費	73,848		
販売手数料	70,020		
雑費	7,305		
その他経費計	55,939,843		✓
事業費計		87,074,852	✓
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	86,850		
法定福利費	21,549		
人件費計	108,399		✓
(2) その他経費			

印刷製本費	50,421		
会議費	18,527		
旅費交通費	42,420		
燃料費	5,280		
通信運搬費	27,867		
消耗品費	13,283		
租税公課	27		
雑費	1,080		
その他経費計	158,905	✓	
管理費計		267,304	✓
経常費用計			87,342,156
当期経常増減額			4,469,127
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			4,469,127
法人税、住民税及び事業税			859,200
当期正味財産増減額			3,609,927
前期繰越正味財産額			10,792,571
次期繰越正味財産額			14,402,498