

財 産 目 録

令和 5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 | 40,300,929 | |
| 普通預金 | 山陰合同銀行米子支店 | 2,586,814 | |
| 通知預金 | ゆうちょ銀行 | 960 | |
| 売掛金 | ワークコーポ取引先企業他 | 5,342,435 | |
| 未収金 | 売店出店事業所ほか | 30,499 | |
| 棚卸資産 | 冊子 | 7,343 | |
| 前払金 | 駐車場代他 | 291,400 | |
| 流動資産合計 | | | 48,660,380 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 鳥取市商栄町403番1 515㎡ | 1,824,062 | |
| 構築物 | 鳥取市商栄町403番1 付帯工事 | 53,675 | |
| 什器備品 | エアコンプレッサー、シーラー他 | 787,752 | |
| 建物付属設備 | 給排水電気設備工事、衛生設備他 | 1,314,181 | |
| 機械・装置 | 電動リフト他 | 418,195 | |
| 有形固定資産計 | | 4,397,865 | |
| (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 | | | 5,147,865 |
| 資産合計 | | | 53,808,245 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 事業所仕入代 | 287,131 | |
| 未払金 | 事業所作業代、電話料他 | 6,869,269 | |
| 未払消費税等 | | 2,487,200 | |
| 未払法人税等 | | 1,887,100 | |
| 流動負債合計 | | | 11,530,700 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 11,530,700 |
| 正味財産 | | | 42,277,545 |

貸借対照表

令和 5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 | 42,988,703 | | |
| 売掛金 | 5,342,435 | | |
| 未収金 | 30,499 | | |
| 棚卸資産 | 7,343 | | |
| 前払金 | 291,400 | | |
| 流動資産合計 | | 48,660,380 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 1,824,062 | | |
| 構築物 | 53,675 | | |
| 什器備品 | 787,752 | | |
| 建物付属設備 | 1,314,181 | | |
| 機械・装置 | 418,195 | | |
| 有形固定資産計 | 4,397,865 | | |
| (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 | | 5,147,865 | |
| 資産合計 | | | 53,808,245 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 287,131 | | |
| 未払金 | 6,869,269 | | |
| 未払消費税等 | 2,487,200 | | |
| 未払法人税等 | 1,887,100 | | |
| 流動負債合計 | | 11,530,700 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 11,530,700 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 35,013,184 | |
| 当期正味財産増減額 | | 7,264,361 | |
| 正味財産合計 | | | 42,277,545 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 53,808,245 |

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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 | 2,025,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 30,000 | 2,055,000 | |
| 2. 事業収益 | | | |
| 売上高 | 54,607,168 | | |
| 手数料収入 | 83,848 | | |
| 受託料収入 | 61,388,000 | | |
| 業務委託料収入 | 1,936,676 | | |
| その他収入 | 2,950 | 118,018,642 | |
| 3. その他収益 | | | |
| 受取利息 | 480 | | |
| 雑収益 | 387,993 | 388,473 | |
| 経常収益計 | | | 120,462,115 |
| II 経常費用 | | | |
| 1. 事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 31,746,399 | | |
| 法定福利費 | 5,285,216 | | |
| 退職共済掛金 | 530,100 | | |
| 通勤費 | 1,230,000 | | |
| 福利厚生費 | 149,496 | | |
| 人件費計 | 38,941,211 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 期首棚卸高 | 20,623 | | |
| 仕入高 | 9,508,310 | | |
| 外注費 | 33,880,681 | | |
| 合計 | 43,409,614 | | |
| 期末棚卸高 | △ 7,343 | | |
| 売上原価 | 43,402,271 | | |
| 業務委託費 | 3,220,252 | | |
| 諸謝金 | 3,118,500 | | |
| 印刷製本費 | 1,009,388 | | |
| 会議費 | 159,135 | | |
| 旅費交通費 | 1,227,773 | | |
| 燃料費 | 1,132,599 | | |
| 通信運搬費 | 1,463,106 | | |
| 消耗品費 | 1,345,844 | | |
| 修繕費 | 108,802 | | |
| 水道光熱費 | 1,170,530 | | |
| 地代家賃 | 3,262,719 | | |
| 賃借料 | 4,154,799 | | |
| 減価償却費 | 709,554 | | |
| 保険料 | 300,650 | | |
| 租税公課 | 4,582,450 | | |
| 研修費 | 34,310 | | |
| 負担金支出 | 84,400 | | |
| 支払手数料 | 1,375 | | |
| 広報費 | 250,000 | | |
| 渉外費 | 33,678 | | |
| 開発費 | 344,220 | | |
| 販売促進費 | 893,031 | | |
| 新聞図書費 | 75,280 | | |
| 販売手数料 | 76,770 | | |
| 設営費 | 112,265 | | |
| 雑費 | 37,650 | | |
| その他経費計 | 72,311,351 | | |
| 事業費計 | | 111,252,562 | |

| | | | |
|--------------|--------|--------|-------------|
| 2. 管理費 | | | |
| (1) その他経費 | | | |
| 印刷製本費 | 5,153 | | |
| 会議費 | 6,564 | | |
| 旅費交通費 | 8,040 | | |
| 通信運搬費 | 26,734 | | |
| 消耗品費 | 6,933 | | |
| 租税公課 | 1,867 | | |
| 雑費 | 1,650 | | |
| その他経費計 | 56,941 | | |
| 管理費計 | | 56,941 | |
| 経常費用計 | | | 111,309,503 |
| 当期経常増減額 | | | 9,152,612 |
| III 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | | | 0 |
| IV 経常外費用 | | | |
| 1. 固定資産除・売却損 | | | |
| 固定資産除・売却損 | 1 | 1 | |
| 2. その他経常外費用 | | | |
| 雑損失 | 1,150 | 1,150 | |
| 経常外費用計 | | | 1,151 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | 9,151,461 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 1,887,100 |
| 当期正味財産増減額 | | | 7,264,361 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 35,013,184 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 42,277,545 |
| | | | |
| | | | |

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. 使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 | △ 476,138 | 1,824,062 |
| 建物附属設備 | 3,400,164 | 0 | 0 | 3,400,164 | △ 2,085,983 | 1,314,181 |
| 構築物 | 378,000 | 0 | 0 | 378,000 | △ 324,325 | 53,675 |
| 什器備品 | 3,685,066 | 363,000 | 170,640 | 3,877,426 | △ 3,089,674 | 787,752 |
| 機械・装置 | 0 | 465,300 | 0 | 465,300 | △ 47,105 | 418,195 |
| 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 | 10,513,430 | 828,300 | 170,640 | 11,171,090 | △ 6,023,225 | 5,147,865 |

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。