

## 2020年度

## 事業報告書

## 特定非営利活動法人けやき

## 1 事業の成果

法人の設置運営する二か所の障害福祉サービス事業所は、当該事業所に各々登録利用している障害者とその周辺の地域生活を支えてゆくことに於いてたゆまず継続しています。

障害福祉サービスの利用計画を作成する特定相談支援事業所「相談支援室アシスト」の運営をし、それに伴って東村山市障害者自立支援協議会相談支援部会へ参画しました。

定例の家族支援のつどいでは、感染症対策に留意した上での懇談会の他、気功体験、親子を交えた食事会、DVDを用いた学習会など和やかな支え合いの場が開かれました。

地域啓発事業としては、企画していた地域交流行事は、新型コロナウイルス蔓延防止の影響により開催計画を立てることが出来ず、インターネットや資料郵送による情報発信のみとなりました。

## 2 事業の実施に関する事項

## (1) 特定非営利活動に係る事業

(事業費の総費用【 67238】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	受益対象者範囲	受益対象者人数	事業費(千円)
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	けやき第一作業所の運営及び けやき第二作業所の運営	2020年4月1日～2021年3月31日	けやき第一作業所	6名/7名	東村山市近隣障害福祉サービス利用者	各事業所定員20名	67039
障害者総合支援法に基づく特定相談支援事業	相談支援室アシストの運営	2020年4月1日～2021年3月31日	/けやき第二作業所	2名		障害福祉サービス等計画作成者62名	3
精神障害者の家族支援に関する事業	精神障害者家族のつどい 月例会の開催	4/4,5/2,6/6,7/4,8/1,9/5,10/3,11/7,12/5,1/9,2/6,3/6 各 13:30～15:00	けやき第一作業所	3名	東村山市近隣在住の精神障害者家族	例会参加者のべ85名	135
障害者とその家族に関する地域啓発事業	ホームページ、ツイッター開設運営	更新随時	インターネット上	2名		地域住民不特定多数	60

## (2) その他の事業

(事業費の総費用【 0】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	事業費(千円)
自動販売機設置売上	けやき第一作業所、けやき第二作業所敷地内に業者より設置委託された飲料水自動販売機にて飲み物を販売する	通年	けやき第一作業所	0名	0
			けやき第二作業所	0名	0

## 2020年度 活動計算書 (その他事業がある場合)

特定非営利活動法人けやき

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業		その他事業		合計
	金額	小計・合計	金額	小計・合計	
<b>【A】 経常収益</b>					
1 受取会費		220,800		0	220,800
正会員受取会費	220,800				
賛助会員受取会費					
2 受取寄附金		8,800		0	8,800
受取寄附金	8,800				
施設等受入評価益					
3 受取助成金等		15,418,929		0	15,418,929
受取補助金	15,418,929				
4 事業収益		68,264,590		0	68,264,590
障害福祉サービス事業収益	63,105,214				
障害者とその家族支援事業収益	7,800				
障害者にまつわる社会啓発事業収益	15,000				
障害サービス事業所生産活動事業収益	5,136,576				
5 その他の収益		283		260,129	260,412
受取利息	283				
自動販売機設置売上			260,129		
経常収益計		83,913,402		260,129	84,173,531
<b>【B】 経常費用</b>					
1 事業費					
(1) 人件費		55,070,823		0	55,070,823
給料手当	47,149,550				
福利厚生費	7,921,273				
(2) その他経費		17,304,258		0	17,304,258
旅費交通費	1,118,632				
賃借費	2,988,366				
役員費	4,984,610				
需用費	1,871,873				
その他諸経費	904,758				
行事費	205,683				
通所者交通費	93,760				
障害サービス事業所通所者工賃	5,136,576				
減価償却費					
事業費計		72,375,081		0	72,375,081
2 管理費					
(1) 人件費		320,875		0	320,875
報酬・賃金	320,875				
(2) その他経費		1,318,194		0	1,318,194
備品消耗品費	12,695				
水道光熱費	1,200				
支払手数料	152,797				
会議費	7,850				
租税公課	391,600				
管理諸費	9,186				
減価償却費	742,866				
管理費計		1,639,069		0	1,639,069
経常費用計		74,014,150		0	74,014,150
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		9,899,252		260,129	10,159,381
<b>【C】 経常外収益</b>					
けやき第二作業所建築補助金(JKA)	22,931,905				
経常外収益計		22,931,905		0	22,931,905
<b>【D】 経常外費用</b>					
けやき第二作業所建築支出	3,965,236				
経常外費用計		3,965,236		0	3,965,236
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		18,966,669		0	18,966,669
経理区分振替額・・・③		260,129		-260,129	
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		29,126,050		0	29,126,050
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					75,100
前期繰越正味財産額・・・⑥					74,974,604
次期繰越正味財産額④-⑤+⑥					104,025,554

## 2020年度 貸借対照表

特定非営利活動法人けやき

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金			180,682
けやき第一作業所	14,823		
けやき第二作業所	158,991		
本部事務局	6,868		
預金			29,510,335
NPO本部(きらぼし銀行)	23,905,984		
けやき第一作業所(きらぼし銀行)	2,771,138		
けやき第二作業所(きらぼし銀行)	2,821,705		
家族支援・啓発事業(きらぼし銀行)	9,991		
建築用預金(ゆうちょ銀行)	1,517		
仮払金			50,000
東京厚生信用組合	50,000		
流動資産合計・・・①			29,741,017
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			103,744,637
土地	46,239,555		
建物	54,599,364		
車両運搬具	1,883,337		
機械及び装置	155,331		
什器備品	791,940		
建設仮勘定	75,110		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア			
借地権			
(3) 投資その他の資産			
敷金			
長期貸付金			
固定資産合計・・・②			103,744,637
<b>【A】 資産合計 ①+②</b>			133,485,654
<b>【B-1】 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払法人税	75,100		
短期借入金(利子返済分)	-115,000		
流動負債合計・・・③			-39,900
2 固定負債			
長期借入金	29,500,000		
固定負債合計・・・④			29,500,000
負債合計 ③+④			29,460,100
<b>【B-2】 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産額	74,888,604		
当期正味財産増減額	29,126,050		
正味財産合計			104,014,654
<b>【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】</b>			133,474,754

## 特定非営利活動法人けやき

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

## (1) 固定資産の減価償却の方法

この法人の建物、器具備品及び機械装置の減価償却は定額法に依っています。

## (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上します。また、計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載します。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式に依ります。但し当法人の行った2020年度事業においては消費税課税対象外事業となっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(けやき第一作業所)	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(けやき第二作業所)	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(相談支援室アシスト)	精神障害者の家族支援事業	障害者と家族の地域啓発事業	自動販売機売上	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費								220,800	250,400
2. 受取寄附金							0	8,800	43,500
3. 受取助成金等	7,440,529	7,933,000		42,400			15,415,929		15,415,929
4. 事業収益	34,462,188	27,127,246	1,515,780	7,800	15,000	260,129	63,388,143		63,388,143
5. その他収益	14	38					52	231	283
6. 通所者工賃収益	2,607,764	2,528,812					5,136,576		5,136,576
経常収益計	44,510,495	37,589,096	1,515,780	50,200	15,000	260,129	83,940,700	229,831	84,234,831
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	23,396,782	23,752,768					47,149,550	320,875	47,470,425
福利厚生費	4,028,995	3,892,278					7,921,273		7,921,273
人件費計	27,425,777	27,645,046					55,070,823	320,875	55,391,698
(2) その他経費									
旅費交通費	462,946	652,148	3,538				1,118,632		1,118,632
賃借費	637,866	2,350,400	100				2,988,366		2,988,366
役員費	2,402,865	2,485,635	50	36,060	60,000		4,984,610	152,797	5,137,407
需用費	617,670	1,254,203					1,871,873	13,895	1,885,768
行事費	146,999	25,109		33,575			205,683		205,683
通所者交通費	43,300	50,460					93,760		93,760
会議費								7,850	7,850
その他諸経費	3,083,222	380,836			66,000		3,530,058	9,186	3,539,244
租税公課								391,600	391,600
減価償却費								742,866	742,866
その他経費計	7,394,868	7,198,791	3,688	69,635	126,000		14,792,982	1,318,194	16,111,176
(3) 通所者工賃支出	2,607,764	2,528,812					5,136,576		
経常費用計	37,428,409	37,372,649	3,688	69,635	126,000		75,000,381	1,639,069	76,639,450
当期経常増減額	7,082,086	216,447	1,512,092	-19,435	-111,000	260,129	8,940,319	-1,409,238	7,595,381

## 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳  
 用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
 当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。  
 したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
赤い羽根共同募金 当事者活動補助	0	42,400	42,400	0	家族月例会開催、通信費
合計		42,400	42,400		

5. 固定資産の増減内訳

(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
有形固定資産						
土地	46,239,555					46,239,555
建物	952,317	53,900,000	252,953	55,431,044		54,699,364
車両運搬具	3	2,260,000	376,666	7,400,000		1,883,337
機械及び装置	167,066	42,900	54,635	1,237,830		155,331
什器備品	71,852	582,350	53,164	1,633,588		791,940
.....						
無形固定資産						
建物仮勘定	800,000					75,110
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
合計						103,744,637

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金(土地購入)	7,000,000		0	7,000,000
短期借入金(東京厚生信用組合)		10,000,000	11,150,000	(1,150,000)
長期借入金(福祉医療機構)		22,500,000	0	22,500,000
合計	7,000,000	32,500,000		28,350,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容  
 役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
長期貸付金	7,000,000	7,000,000	0
貸借対照表計	7,000,000	7,000,000	0

8. 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況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

NPO法人会計基準によります。

- その他の事業に係る資産の状況

その他の事業は、業者に委託され事業所に設置した飲料水自動販売機の売上についての事業です。

## 2020年度 財産目録

特定非営利活動法人けやき

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
(A)	資産の部			
1	流動資産			
	現金		180,682	
	けやき第一作業所	14,823		
	けやき第二作業所	158,991		
	本部事務局	6,868		
	預金		29,510,335	
	NPO本部(きらぼし銀行)	23,905,984		
	けやき第一作業所(きらぼし銀行)	2,771,138		
	けやき第二作業所(きらぼし銀行)	2,821,705		
	法人事務局(きらぼし銀行)	9,991		
	建築用預金(ゆうちょ銀行)	1,517		
	仮払金		50,000	
	東京厚生信用組合	50,000		
	棚卸資産			
	流動資産合計・・・①			29,741,017
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	土地		46,239,555	
	けやき第二作業所	46,239,555		
	建物		54,599,364	
	けやき第一作業所	888,014		
	けやき第二作業所	53,711,350		
	車両運搬具		1,883,337	
	タウンエース	1,883,334		
	償却済車両3台	3		
	機械及び装置		155,331	
	作業用穴あけ機	125,298		
	回線ルーター	30,030		
	償却済機器	3		
	什器備品		791,940	
	ガスコンロ	16,538		
	洗濯機2台	18,298		
	エアコン	313,551		
	冷蔵庫	61,738		
	オゾン発生機器2台	381,804		
	償却済備品	11		
	建物仮勘定		75,110	
	(2)無形固定資産			
	(3)投資その他の資産			
	固定資産合計・・・②			103,744,637
	【A】資産合計①+②			133,485,654
(B-1)	負債の部			
1	流動負債			
	未払金		75,100	
	未払法人税	75,100		
	短期借入金		-115,000	
	東京厚生信用組合返済利子分	-115,000		
	流動負債合計・・・③			-39,900
2	固定負債			
	長期借入金		29,500,000	
	けやき第二作業所移転用借入 理事2名より	7,000,000		
	福祉医療機構より	22,500,000		
	固定負債合計・・・④			29,500,000
	【B-1】負債合計③+④			29,460,100
	【B-2】正味財産合計【A】-【B-1】			104,025,554