

# 決 算 報 告 書

## 第 7 期

自 2019(平成31)年 4月 1日

至 2020(令和 2)年 3月31日

特定非営利活動法人 滋賀県社会就労事業振興センター

滋賀県草津市大路二丁目11-15

## 事業会計損益計算書

NPO法人滋賀県社会就労事業振興センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

### 《損益の部》

[損益の部]

【経常収益】

就労支援事業収入	17,369,732
会費収入	1,505,000
自立支援費等収入	93,436,036
利用料収入	2,730,842
利用者負担金収入	511,053
補助事業等収入	11,542,920
委託事業等収入	61,041,551
障害者授産振興事業売上	15,339,545
参加者負担金収入	262,800
寄附金収入	1,531,000
受取利息配当金収入	746
雑収入	2,477,246

【経常収益】 計

207,748,471

【経常費用】

当期製品製造原価	16,894,186
障害者授産振興事業仕入	2,971,699
障害者授産振興事業外注費	10,793,492
職員俸給	86,425,604
職員諸手当	2,363,579
退職共済掛金	3,237,586
法定福利費	12,282,736
福利厚生費	118,940
旅費交通費	1,919,342
研修費	434,544
消耗品費	3,232,693
印刷製本費	1,707,537
水道光熱費	1,365,541
修繕費	1,392,244
通信運搬費	1,567,410
会議費	44,900
業務委託費	12,508,903
手数料	767,320
報償費	3,369,379
損害保険料	2,661,114
賃借料	1,491,012
地代家賃	10,519,550
租税公課	3,402,695
給食費	1,531,373
保健衛生費	279,456
教養娯楽費	556,236
日用品費	111,496
減価償却費	525,267
借入金利息支出	287,418
雑費	985,301

【経常費用】 計

185,748,553

【経常収益】 - 【経常費用】

21,999,918

【管理費】

役員報酬/管	6,000
職員俸給/管	1,599,119
職員諸手当/管	67,696
退職共済掛金/管	60,004
法定福利費/管	265,636
福利厚生費/管	43,114
旅費交通費/管	133,964

## 事業会計損益計算書

NPO法人滋賀県社会就労事業振興センター

[税込] (単位: 円)

全事業所	自 2019年 4月 1日	至 2020年 3月31日
研修費/管	62,430	
消耗品費/管	117,269	
印刷製本費/管	2,578	
水道光熱費/管	11,552	
修繕費/管	5,159	
通信運搬費/管	15,591	
会議費/管	145,494	
業務委託費/管	143,842	
損害保険料/管	139,978	
地代家賃/管	258,413	
租税公課/管	32,691	
減価償却費/管	217,949	
報償費/管	303	
雑費/管	273,650	
【管理費】 計	3,602,432	
[損益の部] 損益差額合計		18,397,486
法人税、住民税及び事業税		5,547,100
工賃変動積立金積立額		160,000
当期正味財産増加額		12,690,386
前期繰越正味財産額		22,810,142
当期正味財産合計		35,500,528

## 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

NPO法人滋賀県社会就労事業振興センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2020年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	9,043,954
現 金	18,614	一年以内返済予定長期借入金	2,016,000
小口 現金	375,761	預 り 金	848,826
普通 預金	33,608,493	未払法人税等	5,547,100
現金・預金 計	34,002,868	未払消費税等	2,055,100
(売上債権)		流動負債 計	19,510,980
未 収 金	23,401,957	<b>【固定負債】</b>	
売上債権 計	23,401,957	長期借入金	16,808,000
(棚卸資産)		固定負債 計	16,808,000
原 材 料	63,366	<b>負債の部合計</b>	<b>36,318,980</b>
棚卸資産 計	63,366	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
(その他流動資産)		<b>【積立金】</b>	
前払 費用	1,160,396	工賃変動積立金	460,000
立 替 金	81,649	設備整備積立金	600,000
その他流動資産 計	1,242,045	【積立金】 合計	1,060,000
流動資産合計	58,710,236	<b>【正味財産】</b>	
<b>【固定資産】</b>		正味 財産	35,500,528
(有形固定資産)		(うち当期正味財産増加額)	12,690,386
建 物	9,562,279	正味財産 計	35,500,528
建物附属設備	1,536,511	<b>正味財産の部合計</b>	<b>36,560,528</b>
車両運搬具	837,832		
什器 備品	186,620		
有形固定資産 計	12,123,242		
(投資その他の資産)			
預 け 金	14,850		
保 証 金	1,779,000		
保険積立金	252,180		
投資その他の資産 計	2,046,030		
固定資産合計	14,169,272		
<b>資産の部合計</b>	<b>72,879,508</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>72,879,508</b>

# 個別注記表

商号 特定非営利活動法人滋賀県社会就労事業振興センター  
 2019(H31)年 4月 1日から  
 2020(R 2)年 3月31日まで

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. この計算書は「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）」によって作成しております。
2. 資産の評価基準及び評価方法
  - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ①原材料…最終仕入原価法による原価法を採用しております。
3. 固定資産の減価償却方法
  - (1) 有形固定資産
 

定率法を採用しております。  
 平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。  
 また、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。
  - (2) 無形固定資産
 

定額法を採用しております。
4. リース取引の処理方法
 

リース物件の所有者が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
5. 消費税等の会計処理
 

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

## II. 事業費の内訳

別紙参照

## III. 使途等が制約された寄付等の内訳

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
施設整備助成金 (ダイトロン福祉財団)	0	1,024,000	1,024,000	0	JALAN 公用車整備
福祉事業助成金 (滋賀県民間福祉振興財団)	0	200,000	200,000	0	視察研修費用
福祉事業助成金 (京都新聞社会福祉事業団)	0	200,000	200,000	0	ウッディ伊香立 作業機器整備
社会的事業所在地等賃借料補助金 (大津市)	0	1,152,000	1,152,000	0	ほわいとクラブ 家賃補助
〃	0	1,824,000	1,824,000	0	ウッディ伊香立 家賃補助
障害福祉サービス事業所家賃補助金 (草津市)	0	396,000	396,000	0	JALAN 家賃補助
合計	0	4,796,000	4,796,000	0	

## IV. 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
建物附属設備	1,756,360			1,756,360	219,849	1,536,511
車両運搬具	1,046,160	1,182,820		2,228,980	1,391,148	837,832
什器備品	1,054,950			1,054,950	868,330	186,620

## V. 借入金を増減内訳

(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	14,960,000	0	14,960,000	0
長期借入金	0	20,000,000	1,176,000	18,824,000

## VI. 役員及びその近親者との取引の内容

特になし。

以上

## 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

NPO法人滋賀県社会就労事業振興センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2020年 3月31日 現在

### 《資産の部》

#### 【流動資産】

(現金・預金)

現金 18,614

小口現金 375,761

普通預金 33,608,493

現金・預金計 34,002,868

(売上債権)

未収金 23,401,957

売上債権計 23,401,957

(棚卸資産)

原材料 63,366

棚卸資産計 63,366

(その他流動資産)

前払費用 1,160,396

立替金 81,649

その他流動資産計 1,242,045

流動資産合計

58,710,236

#### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物 9,562,279

建物附属設備 1,536,511

車両運搬具 837,832

什器備品 186,620

有形固定資産計 12,123,242

(投資その他の資産)

預け金 14,850

保証金 1,779,000

保険積立金 252,180

投資その他の資産計 2,046,030

固定資産合計

14,169,272

資産の部 合計

72,879,508

### 《負債の部》

#### 【流動負債】

未払金 9,043,954

一年以内返済予定長期借入金 2,016,000

預り金 848,826

未払法人税等 5,547,100

未払消費税等 2,055,100

流動負債計 19,510,980

#### 【固定負債】

長期借入金 16,808,000

固定負債計 16,808,000

負債の部 合計

36,318,980

正味財産

36,560,528

# 就 労 支 援 事 業 明 細 書

NPO法人滋賀県社会就労事業振興センター  
全事業所

[税込] (単位:円)

自 2019(平成31)年 4月 1日 至 2020(令和2)年 3月31日

科目	合計	ほわいとクラブ	ウッデー伊香立	JALAN
<b>【材料費】</b>				
期首材料棚卸高/製	53,980		53,980	
材料仕入高/製	1,648,244	24,352	1,244,078	379,814
合 計	1,702,224	24,352	1,298,058	379,814
期末材料棚卸高/製	△ 63,366		△ 63,366	
材料費 計	1,638,858	24,352	1,234,692	379,814
<b>【労務費】</b>				
利用者工賃/製	11,071,417	5,156,192	3,472,950	2,442,275
労務費 計	11,071,417	5,156,192	3,472,950	2,442,275
<b>【製造経費】</b>				
消耗品費/製	516,445	77,628	336,900	101,917
水道光熱費/製	706,015		642,167	63,848
燃料費/製	0			
修繕費/製	707,411	433,432	15,910	258,069
通信運搬費/製	6,264			6,264
手数料/製	95,705	24,645	48,022	23,038
損害保険料/製	421,634	206,316		215,318
賃借料/製	122,214	2,214		120,000
地代家賃/製	927,072		5,000	922,072
租税公課/製	41,120	41,120		
雑費/製	640,031	328,271	81,024	230,736
製造経費 計	4,183,911	1,113,626	1,129,023	1,941,262
当期総製造費用	16,894,186	6,294,170	5,836,665	4,763,351
<b>【販売費及び一般管理費】</b>				
合 計	16,894,186	6,294,170	5,836,665	4,763,351
当期製品製造原価	16,894,186	6,294,170	5,836,665	4,763,351

特定非営利活動法人 滋賀県社会就労事業振興センター

## 監 査 報 告 書

- 1, 監事は、特定非営利活動法人滋賀県社会就労事業振興センターの会計について、2019年4月1日より2020年3月31日までの2019年度決算について監査を実施した。
- 2, この監査は、現金、現金出納帳、勘定科目仕訳帳、入金伝票、出金伝票、支出領収証等一切について実施した。
- 3, 監査の結果、特定非営利活動法人滋賀県社会就労事業振興センターの会計処理及び記帳は、全て正確であることを認める。
- 4, 会務についても監査の結果、公益的な事業運営をしてきたものと認める。

2020年 5月15日

監 事 小野 幸弘 

監 事 玉置 泰弘 



2019 (H31) 年度 NPO法人滋賀県社会就労事業振興センター 活動損益計算書(簡易版)

(自) 2019 (H31) 年4月1日 (至) 2020 (R2) 年3月31日

I. 昨年度決算額比較

(単位:千円)

勘定科目	合計			法人本部			公益事業部			ほわいとクラブ (移/B/定)			ウヂイ伊香立 (B)			JALAN (移/B)			JALAN (草津準備支援)			RUMAHRUMAH (GH)			事務センター		
	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	2018年度 決算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①
の就 部 労																											
就労支援事業集収入計(1)	16,267	17,370	1,103			0			0	6,121	6,294	173	6,006	6,088	82	4,140	4,988	848			0			0			0
就労支援事業支出計(2)	15,744	16,894	1,150			0			0	6,004	6,294	290	5,603	5,837	234	4,137	4,763	626			0			0			0
就労支援事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	523	476	△ 47	0	0	0	0	0	0	117	0	△ 117	403	251	△ 152	3	225	222	0	0	0	0	0	0	0	0	
の就 部 経 常 活 動 の 部																											
会費収入	1,565	1,505	△ 60	1,565	1,505	△ 60			0			0			0			0			0			0			0
自立支援費等収入	83,891	93,947	10,056			0			0	39,223	39,319	96	19,291	20,221	930	23,250	31,855	8,605			0	2,127	2,552	425			0
利用料収入	2,666	2,730	64			0			0	695	820	125			0	128		△ 128			0	1,843	1,910	67			0
補助事業等収入	12,115	11,543	△ 572	500	20	△ 480	7,931	8,151	220	1,152	1,152	0	2,124	1,824	△ 300	408	396	△ 12			0			0		0	
委託事業等収入	45,277	61,042	15,765			0	45,037	52,443	7,406			0			0			0			8,599	8,599		0	240	△ 240	
障害者授産振興事業収入	10,939	15,340	4,401			0	10,939	15,340	4,401			0			0			0			0			0		0	0
参加者負担金収入	260	263	3			0	260	263	3			0			0			0			0			0		0	0
寄附金収入	214	1,531	1,317	214	207	△ 7			0		30	30		220	220		1,074	1,074			0			0		0	0
受取利息配当金収入	1	1	0	1	1	0			0			0			0			0			0			0		0	0
雑収入	1,343	2,477	1,134	352	245	△ 107	414		△ 414	63	1,262	1,199	20	142	122	474	282	△ 192			0	20	40	20		506	506
経常収入計(4)	158,271	190,379	32,108	2,632	1,978	△ 654	64,581	76,197	11,616	41,133	42,583	1,450	21,435	22,407	972	24,260	33,607	9,347	0	8,599	8,599	3,990	4,502	512	240	506	266
人件費支出	100,837	106,308	5,471	433	7	△ 426	30,860	35,064	4,204	30,816	30,525	△ 291	13,726	14,768	1,042	23,658	18,382	△ 5,276			6,372	6,372	1,344	1,190	△ 154		0
その他経費支出	45,515	52,385	6,870	1,931	1,116	△ 815	22,562	26,291	3,729	5,849	5,512	△ 337	5,330	5,398	68	6,448	5,895	△ 553			2,227	2,227	3,395	5,455	2,060	491	491
障害者授産振興事業支出	9,985	13,765	3,780			0	9,985	13,765	3,780			0			0			0			0			0		0	0
経常支出計(5)	156,337	172,458	16,121	2,364	1,123	△ 1,241	63,407	75,120	11,713	36,665	36,037	△ 628	19,056	20,166	1,110	30,106	24,277	△ 5,829	0	8,599	8,599	4,739	6,645	1,906	0	491	491
経常活動収支差額 (6)=(4)-(5)	1,934	17,921	15,987	268	855	587	1,174	1,077	△ 97	4,468	6,546	2,078	2,379	2,241	△ 138	△ 5,846	9,330	15,176	0	0	0	△ 749	△ 2,143	△ 1,394	240	15	△ 225
その 他 の 部																											
その他収入計(7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	466	5,547	5,081			0	64	302	238	250	1,839	1,589	152	718	566		2,684	2,684			0	0	0	0	0	4	4
積立金積立額	300	160	△ 140			0			0			0	300	160	△ 140			0			0	0	0	0	0	0	0
その他支出計(8)	766	5,707	4,941	0	0	0	64	302	238	250	1,839	1,589	452	878	426	0	2,684	2,684	0	0	0	0	0	0	0	4	4
その他の部差額(9)=(7)-(8)	△ 766	△ 5,707	△ 4,941	0	0	0	△ 64	△ 302	△ 238	△ 250	△ 1,839	△ 1,589	△ 452	△ 878	△ 426	0	△ 2,684	△ 2,684	0	0	0	0	0	0	0	△ 4	△ 4
当期正味財産増加額 (10)=(3)+(6)+(9)	1,691	12,690	10,999	268	855	587	1,110	775	△ 335	4,335	4,707	372	2,330	1,614	△ 716	△ 5,843	6,871	12,714	0	0	0	△ 749	△ 2,143	△ 1,394	240	11	△ 229

2018年度	1,378
2019年度	1,630

2018年度	822
2019年度	13,192

2018年度	313
2019年度	11,060

2019 (H31) 年度 NPO法人滋賀県社会就労事業振興センター 活動損益計算書(簡易版)

(自) 2019 (H31) 年4月1日 (至) 2020 (R2) 年3月31日

II. 最終予算額比較

(単位:千円)

勘定科目	合計			法人本部			公益事業部			ほわいとクラブ (移/B/定)			ウッディ伊香立 (B)			JALAN (移/B)			JALAN (草津準備支援)			RUMAHUMAH (GH)			事務センター			
	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	最終 予算額①	2019年度 決算額②	差額 ②-①	
の就 部 労																												
就労支援事業集収入計(1)	16,920	17,370	450			0	0		0	6,320	6,294	△ 26	6,000	6,088	88	4,600	4,988	388			0			0			0	
就労支援事業支出計(2)	16,920	16,894	△ 26			0	0		0	6,320	6,294	△ 26	6,000	5,837	△ 163	4,600	4,763	163			0			0			0	
就労支援事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	0	476	476	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251	251	0	225	225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経 常 活 動 の 部	会費収入	1,505	1,505	0	1,505	1,505	0			0		0		0	0			0			0			0			0	
	自立支援費等収入	92,100	93,947	1,847			0			0	38,300	39,319	1,019	19,600	20,221	621	31,700	31,855	155			0	2,500	2,552	52			0
	利用料収入	2,570	2,730	160			0			0	720	820	100			0			0			0	1,850	1,910	60			0
	補助事業等収入	12,052	11,543	△ 509		20	20	8,680	8,151	△ 529	1,152	1,152	0	1,824	1,824	0	396	396	0			0			0			0
	委託事業等収入	62,033	61,042	△ 991			0	53,194	52,443	△ 751			0			0			0	8,599	8,599	0			0	240		△ 240
	障害者授産振興事業収入	15,160	15,340	180			0	15,160	15,340	180			0			0			0			0			0			0
	参加者負担金収入	263	263	0			0	263	263	0			0			0			0			0			0			0
	寄附金収入	1,529	1,531	2	205	207	2			0	30	30	0	220	220	0	1,074	1,074	0			0			0			0
	受取利息配当金収入	1	1	0	1	1	0			0			0			0			0			0			0			0
	雑収入	2,150	2,477	327	400	245	△ 155			0	1,250	1,262	12	120	142	22	350	282	△ 68			0	30	40	10		506	506
	経常収入計(4)	189,363	190,379	1,016	2,111	1,978	△ 133	77,297	76,197	△ 1,100	41,452	42,583	1,131	21,764	22,407	643	33,520	33,607	87	8,599	8,599	0	4,380	4,502	122	240	506	266
	人件費支出	107,761	106,308	△ 1,453	10	7	△ 3	35,060	35,064	4	30,871	30,525	△ 346	14,847	14,768	△ 79	19,369	18,382	△ 987	6,358	6,372	14	1,246	1,190	△ 56			0
	その他経費支出	55,207	52,385	△ 2,822	1,920	1,116	△ 804	27,898	26,291	△ 1,607	5,885	5,512	△ 373	5,306	5,398	92	6,492	5,895	△ 597	2,241	2,227	△ 14	5,465	5,455	△ 10	491	491	
障害者授産振興事業支出	13,950	13,765	△ 185			0	13,950	13,765	△ 185			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	
経常支出計(5)	176,918	172,458	△ 4,460	1,930	1,123	△ 807	76,908	75,120	△ 1,788	36,756	36,037	△ 719	20,153	20,166	13	25,861	24,277	△ 1,584	8,599	8,599	0	6,711	6,645	△ 66	0	491	491	
経常活動収支差額 (6)=(4)-(5)	12,445	17,921	5,476	181	855	674	389	1,077	688	4,696	6,546	1,850	1,611	2,241	630	7,659	9,330	1,671	0	0	0	△ 2,331	△ 2,143	188	240	15	△ 225	
そ の 他 の 部	その他収入計(7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	法人税、住民税及び事業税	0	5,547	5,547			0	302	302		1,839	1,839		718	718	0	2,684	2,684				0			0		4	4
	積立金積立額	0	160	160			0		0			0		160	160	0		0				0			0		0	
その他の部差額(9)=(7)-(8)	0	△ 5,707	△ 5,707	0	0	0	0	△ 302	△ 302	0	△ 1,839	△ 1,839	0	△ 878	△ 878	0	△ 2,684	△ 2,684	0	0	0	0	0	0	0	△ 4	△ 4	
当期正味財産増加額 (10)=(3)+(6)+(9)	12,445	12,690	245	181	855	674	389	775	386	4,696	4,707	11	1,611	1,614	3	7,659	6,871	△ 788	0	0	0	△ 2,331	△ 2,143	188	240	11	△ 229	

予算	570
決算	1,630

予算	13,966
決算	13,192

予算	11,875
決算	11,060

