

令和1年度 事業報告書

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

1. 事業の成果

地域活動支援センターⅢ型では、生産・創作・交流活動を行いました。

室内作業は、主にもやしのひげとりや絵画及び布小物製作の簡単な作業やハギレを利用したカレンダー作成等を行いました。又、店舗前・週1回の市役所ロビー・月1回の栄町店舗での販売を通してお客様や地域住民の方々との交流が出来ました。利用者は、お客様からの声掛けに励まされ、充実した販売活動になりました。余暇活動では、栄養会・ドライブ・クリスマス会（カラオケ）等を楽しみました。

障害福祉サービス事業は、実施していません。

障害者職業訓練事業では、下請け作業や販売活動等を行い、収益より工賃を支給する事が出来ました。

障害者助け合い事業は、実施していません。

周辺地域との交流事業では、赤い羽根共同募金活動や那覇身協主催芸能交流会等に参加し不特定多数の方々と触れ合う事が出来ました。今年度は、新型コロナの感染拡大防止の為、毎年参加している中央公民館まつりが中止となりました。

ビン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業では、リサイクルプラザでのビン分別（週3回）とちびっこ公園清掃（3回）を行いました。継続して行っている為、各々が役割を理解し作業に従事しました。

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

事業名	事業内容	日時	場所	従事者	受益者	支出額
地域活動支援センター事業	創作・生産・交流活動を通して、日中活動の充実感及び達成感の拡充を図る	平日	那覇市	3人	利用者とその家族 40人	9,182,677円
障害福祉サービス事業	就労継続支援事業（B型）を受け、利用者の就労を支援する（休止中）					円

障がい者職業訓練事業	販売（店舗・出張・委託）や生産活動（名刺・企業下請・農業）を通して接客マナーや就労に向けての技術指導を行う	平日	那覇市（施設・市役所ロビー・栄町店舗）	3人	利用者とその家族 40人	1,012,150円
障がい者助け合い事業	利用者への住宅支援等地域生活に必要な支援を行う （実施なし）					円
周辺地域との交流事業	菓子・小物等の生産活動を行い、地域イベントに積極的に参加	随時	那覇市	3人	利用者とその家族 40人	135円
ビン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業	市内公園掃除・空き瓶ビン別作業（那覇市より委託）を通して環境問題・リサイクル活動への理解を深める	週3日 月3回	那覇市	4人	利用者とその家族 40人	1,066,298円

(2)その他の事業

事業名	事業内容	日時	場所	従事者	受益者	支出額
自動販売機事業	清涼飲料水の販売	随時	那覇市 （施設横）	なし	那覇市民不特定多数	653円

決 算 報 告 書

第 14期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

沖縄県那覇市牧志3-12-1

貸借対照表

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	110,113	
普通預金	2,528,922	
現金・預金計	2,639,035	
(売上債権)		
未収金	950,810	
売上債権計	950,810	
(棚卸資産)		
棚卸資産	120,171	
棚卸資産計	120,171	
流動資産合計		3,710,016
【固定資産】		
(有形固定資産)		
什器備品	8	
有形固定資産計	8	
(投資その他の資産)		
保証金	48,000	
敷金	90,000	
投資その他の資産計	138,000	
固定資産合計		138,008
資産の部合計		3,848,024
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	674,962	
預り金	340,310	
仮受金	5,249	
流動負債計	1,020,521	
負債の部合計		1,020,521
《正味財産の部》		
【正味財産】		
前期繰越正味財産額	3,080,682	
当期正味財産増減額	△ 253,179	
正味財産計	2,827,503	
正味財産の部合計		2,827,503
負債・正味財産合計		3,848,024

財 産 目 録

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	110, 113
売上	(109, 135)
小口	(978)
普通預金	2, 528, 922
琉球銀行/壺屋支店	(1, 166, 516)
琉球銀行/壺屋支店	(351, 742)
沖縄銀行/県庁支店	(245, 446)
ゆうちょ銀行/振替口座	(451, 870)
沖縄県労働金庫/本店営業部	(313, 348)
現金・預金計	2, 639, 035

(売上債権)

未収金	950, 810
ピン分別作業工賃	(152, 462)
利用者への立替金	(8)
地活センター委託料	(775, 000)
年末調整還付	(23, 340)
売上債権計	950, 810

(棚卸資産)

棚卸資産	120, 171
商品	(120, 171)
棚卸資産計	120, 171

流動資産合計

3, 710, 016

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	8
備品	(8)
有形固定資産計	8

(投資その他の資産)

保証金	48, 000
駐車場代保証金	(48, 000)
敷金	90, 000
事務所家賃敷金	(80, 000)
駐車場代敷金	(10, 000)
投資その他の資産計	138, 000

固定資産合計

138, 008

資産の部 合計

3, 848, 024

《負債の部》

【流動負債】

未払金	674, 962
工賃	(73, 550)
給料	(470, 000)
家賃	(80, 000)
理事諸経費立替分	(18, 987)
個人1名	(32, 425)
預り金	340, 310
雇用保険料	(10, 530)
報酬源泉所得税	(3, 063)
住民税	(17, 900)
健康保険	(12, 646)
厚生年金	(27, 021)
積立金	(266, 650)
売上金預かり	(2, 500)
仮受金	5, 249
現金過不足	(5, 249)
流動負債計	1, 020, 521

負債の部 合計

1, 020, 521

正味財産

2, 827, 503

活 動 計 算 書

〔税込〕(単位：円)

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	6,000		6,000
賛助会員受取会費	7,000		7,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	9,000		9,000
【事業収益】			
地活支援センター事業収益	7,835,000		7,835,000
障がい者職業訓練事業収益	1,154,525		1,154,525
周辺地域交流事業収益	20,560		20,560
ピン分別公園里親事業収益	1,896,831		1,896,831
自動販売機事業収益		92,737	92,737
【その他収益】			
受取 利息	33		33
経常収益 計	10,928,949	92,737	11,021,686
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役員報酬(事業)	2,040,000		2,040,000
職員人件費(事業)	3,581,975		3,581,975
利用者工賃(事業)	818,050		818,050
法定福利費(事業)	685,951		685,951
福利厚生費(事業)	187,213		187,213
人件費計	7,313,189		7,313,189
(その他経費)			
売上 原価(事業)	643,148		643,148
燃 料 費(事業)	154,595		154,595
業務委託費(事業)	69,000		69,000
印刷製本費(事業)	46,971		46,971
消耗品費(事業)	82,804		82,804
旅費交通費(事業)	17,220		17,220
車 両 費(事業)	46,740		46,740
通信運搬費(事業)	230,300		230,300
修 繕 費(事業)	79,896		79,896
水道光熱費(事業)	145,632		145,632
地代家賃(事業)	1,367,880		1,367,880
接待交際費(事業)	68,840		68,840
保 険 料(事業)	212,720		212,720
諸 会 費(事業)	18,000		18,000
租税 公課(事業)	41,400		41,400
支払手数料(事業)	271,135		271,135
支払寄付金(事業)	3,000		3,000
雑 費(事業)	9,374	653	10,027
リース料(事業)	439,416		439,416
その他経費計	3,948,071	653	3,948,724
事業費 計	11,261,260	653	11,261,913
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会 議 費	5,140		5,140
旅費交通費	4,150		4,150
通信運搬費	2,480		2,480
雑 費	1,182		1,182
その他経費計	12,952	0	12,952
管理費 計	12,952	0	12,952
経常費用 計	11,274,212	653	11,274,865
当期経常増減額	△ 345,263	92,084	△ 253,179
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 345,263	92,084	△ 253,179
経理区分振替額	92,084	△ 92,084	0
当期正味財産増減額	△ 253,179	0	△ 253,179
前期繰越正味財産額			3,080,682
次期繰越正味財産額			2,827,503

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業				その他の事業		事業費計	管理部門	合計
	障害者自立支援法に基づく地域活動支援センター事業	障がい者職業訓練事業	障がい者と周辺地域との交流事業	ピン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業	自動販売機事業				
I 経常収益									
1. 受取会費								13,000	13,000
2. 受取寄付金								9,000	9,000
3. 事業収益	7,835,000	1,154,525	20,560	1,896,831	92,737	10,999,653			10,999,653
4. その他収益								33	33
経常収益計	7,835,000	1,154,525	20,560	1,896,831	92,737	10,999,653	22,033		11,021,686
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	2,040,000					2,040,000			2,040,000
職員人件費	3,581,975					3,581,975			3,581,975
利用者工賃		228,050		590,000		818,050			818,050
法定福利費	685,951					685,951			685,951
福利厚生費	168,563			18,650		187,213			187,213
人件費計	6,476,489	228,050	0	608,650	0	7,313,189	0		7,313,189
(2) その他経費									
売上原価		643,148				643,148			643,148
燃料費	96,645			57,950		154,595			154,595
業務委託費	69,000					69,000			69,000
印刷製本費	30,223	16,748				46,971			46,971
消耗品費	63,570	17,694		1,540		82,804			82,804
会議費							5,140		5,140
旅費交通費	1,720	15,500				17,220	4,150		21,370
車両費				46,740		46,740			46,740
通信運搬費	230,300					230,300	2,480		232,780
修繕費	15,396	1,210		63,290		79,896			79,896
水道光熱費	145,632					145,632			145,632
地代家賃	1,216,100	10,000		141,780		1,367,880			1,367,880
接待交際費	48,000	19,190		1,650		68,840			68,840
保険料	212,720					212,720			212,720
諸会費	18,000					18,000			18,000
租税公課	600			40,800		41,400			41,400
支払手数料	168,300		135	102,700		271,135			271,135
支払寄付金		3,000				3,000			3,000
雑費	4,746	3,430		1,198	653	10,027	1,182		11,209
リース料	385,236	54,180				439,416			439,416
その他経費計	2,706,188	784,100	135	457,648	653	3,948,724	12,952		3,961,676
経常費用計	9,182,677	1,012,150	135	1,066,298	653	11,261,913	12,952		11,274,865
当期経常増減額	△ 1,347,677	142,375	20,425	830,533	92,084	△ 262,260	9,081		△ 253,179

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
什器備品	1,714,550			1,714,550	△ 1,714,542	8
投資その他の資産						
保証金	48,000			48,000		48,000
敷金	90,000			90,000		90,000
合 計	1,852,550	0	0	1,852,550	△ 1,714,542	138,008