

2020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、定期注文分のもやしのひげとり及び10月より開始したポスティング用のちらし折り等を行いました。創作活動では、利用者共同で製作した作品が障がい者美術展でグループ作品入選しました。感染拡大防止の為、人数制限があり利用者3名のみ観覧。販売活動は、コロナの影響で栄町店の休業等店舗前も人通りがほとんどなくなり静かな一年でした。コロナ禍ではありましたが週一回の市役所ロビー販売は予定通り行い、太希おきなわさんより仕入れたパンやひげとりもやし、製作商品（マスク・バッグ・お手玉等）を販売しました。

・余暇活動は、新型コロナウイルス感染拡大防止の為、行っておりません。

・障害福祉サービス（就労継続支援B型）は、実施していません。

・障害者職業訓練事業では、下請作業・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、行っていません。

・周辺地域との交流事業は、新型コロナウイルス感染拡大防止の為、イベントは中止となりました。

・ビン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業は、ビン分別作業の中心となっていた利用者が体調不良で作業を外れた為、作業日数が減り収入減。

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	9,005,998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）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	1,217,166円

周辺地域との交流事業	地域イベントに参加	随時	那覇市	3人	利用者とその家族 40人	0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1日 月3回	那覇市	4人	利用者とその家族 40人	694,158円
障害福祉サービス	休止中 (2021年5月末 廃止届提出済み)					0円
障がい者助け合い事業	実施なし					0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	660円

決算報告書

第 15 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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 3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金 114,996

普通預金 2,201,334

現金・預金計 2,316,330

(売上債権)

未収金 850,320

売上債権計 850,320

(棚卸資産)

棚卸資産 96,096

棚卸資産計 96,096

流動資産合計 3,262,746

【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 3,400,754

《負債の部》

【流動負債】

未払金 786,450

預り金 357,084

流動負債計 1,143,534

負債の部合計 1,143,534

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額 2,827,503

当期正味財産増減額 △570,283

正味財産計 2,257,220

正味財産の部合計 2,257,220

負債・正味財産合計 3,400,754

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 3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	114,996
売上	(114,614)
小口	(382)
普通 預金	2,201,334
琉球銀行/壺屋支店	(391,465)
琉球銀行/壺屋支店	(1,010,729)
ゆうちょ銀行/振替口座	(485,790)
沖縄県労働金庫/本店営業部	(313,350)
現金・預金 計	2,316,330

(売上債権)

未 収 金	850,320
ピン分別作業工賃	(34,320)
公園掃除売上	(18,000)
地活センター委託料	(798,000)
売上債権 計	850,320

(棚卸資産)

棚卸 資産	96,096
商品	(96,096)
棚卸資産 計	96,096

流動資産合計

3,262,746

【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

3,400,754

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	786,450
工賃	(71,450)
給料	(475,000)
家賃	(240,000)
預り 金	357,084
雇用保険料	(10,500)
給与源泉所得税	(14,730)

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 3年 3月31日 現在

報酬源泉所得税	(3,063)		
住民税	(14,000)		
健康保険	(21,120)		
厚生年金	(27,021)		
積立金	(266,650)		
流動負債 計		<u>1,143,534</u>	
負債の部 合計			<u>1,143,534</u>
正味財産			<u>2,257,220</u>

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	30,000		30,000
賛助会員受取会費	30,000		30,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	110,000		110,000
【受取助成金等】			
受取助成金	100,000		100,000
【事業収益】			
地域活動支援センター事業収益	7,978,000		7,978,000
障がい者職業訓練事業収益	1,120,197		1,120,197
ピン分別公園里親事業収益	919,296		919,296
自動販売機事業収益		59,689	59,689
【その他収益】			
受取 利息	28		28
雑 収 益	7,951		7,951
経常収益 計	10,295,472	59,689	10,355,161
【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)	3,655,000		3,655,000
利用者工賃(事業)	687,550		687,550
法定福利費(事業)	649,704		649,704
福利厚生費(事業)	99,869		99,869
人件費計	7,132,123	0	7,132,123
(その他経費)			
売上 原価	631,701	0	631,701
燃 料 費(事業)	79,517		79,517
業務委託費	70,277		70,277
印刷製本費(事業)	27,783		27,783
消耗品費(事業)	250,457		250,457
旅費交通費(事業)	14,500		14,500
通信運搬費(事業)	243,254		243,254
修 繕 費(事業)	300		300
水道光熱費(事業)	132,761		132,761
地代家賃(事業)	1,376,268		1,376,268
接待交際費(事業)	3,685		3,685
保 険 料(事業)	207,730		207,730
諸 会 費(事業)	18,500		18,500
租税 公課(事業)	40,200		40,200
支払手数料(事業)	244,440		244,440
雑 費(事業)	4,410	660	5,070
リース料(事業)	439,416		439,416
その他経費計	3,785,199	660	3,785,859
事業費 計	10,917,322	660	10,917,982
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会 議 費	1,926		1,926
旅費交通費	3,500		3,500
通信運搬費	581		581
雑 費	1,455		1,455
その他経費計	7,462	0	7,462

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

管理費 計	7,462	0	7,462
經常費用 計	10,924,784	660	10,925,444
当期經常増減額	△ 629,312	59,029	△ 570,283
【經常外収益】			
經常外収益 計	0	0	0
【經常外費用】			
經常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 629,312	59,029	△ 570,283
経理区分振替額	59,029	△ 59,029	0
当期正味財産増減額	△ 570,283	0	△ 570,283
前期繰越正味財産額			2,827,503
次期繰越正味財産額			2,257,220

製造原価報告書

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)

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

【材料費】		
材料仕入高	100,369	
合計	100,369	
材料費計		100,369
【労務費】		
労務費計		0
【製造経費】		
製造経費計		0
当期総製造費用		100,369
【仕掛品】		
合計		100,369
当期製品製造原価		100,369

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。
- (3) 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	前年度(2017年度)				当年度(2018年度)		増減額
	地域活動支援センター	社会福祉協議会	公益社団法人の里	自働販売事業	合計	増減率	
I 経常収益							
1. 受取会費						60,000	60,000
2. 受取寄付金						110,000	110,000
3. 受取助成金等	100,000				100,000		100,000
4. 事業収益	7,978,000	1,120,197	919,296	59,689	10,077,182		10,077,182
5. その他収益						7,979	7,979
経常収益計	8,078,000	1,120,197	919,296	59,689	10,177,182	177,979	10,355,161
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	3,650,000		5,000		3,655,000		3,655,000
利用者工賃		269,050	418,500		687,550		687,550
法定福利費	649,704				649,704		649,704
福利厚生費	70,869	29,000			99,869		99,869
人件費計	6,410,573	298,050	423,500	0	7,132,123	0	7,132,123
(2) その他経費							
売上原価		631,701			631,701		631,701
燃料費	64,517		15,000		79,517		79,517
業務委託費	70,277				70,277		70,277
印刷製本費	20,488	7,295			27,783		27,783
消耗品費	155,696	93,711	1,050		250,457		250,457
会議費						1,926	1,926
旅費交通費	1,200	13,300			14,500	3,500	18,000
車両費					0		0
通信運搬費	163,566	79,688			243,254	581	243,835
修繕費	300				300		300
水道光熱費	132,761				132,761		132,761
地代家賃	1,206,100	24,200	145,968		1,376,268		1,376,268
接待交際費		3,685			3,685		3,685
保険料	206,410	1,320			207,730		207,730
諸会費	18,500				18,500		18,500
租税公課			40,200		40,200		40,200
支払手数料	176,440		68,000		244,440		244,440
支払寄付金					0		0
雑費	3,730	240	440	660	5,070	1,455	6,525
リース料	375,440	63,976			439,416		439,416
その他経費計	2,595,425	919,116	270,658	660	3,785,859	7,462	3,793,321
経常費用計	9,005,998	1,217,166	694,158	660	10,917,982	7,462	10,925,444
当期経常増減額	△ 927,998	△ 96,969	225,138	59,029	△ 740,800	170,517	△ 570,283

4. 使途等が制約された寄付等の内訳

当法人の正味財産は2,257,220円です。使途等が制約された寄付金等の期末残高は0円になるため使途等が制約されていない正味財産は2,257,220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
那覇市応援金	0	100,000	100,000	0	新型コロナウイルス感染症対策費用に充てる助成金
合計	0	100,000	100,000	0	

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	処分	期末取得価額	増減	期末準備額
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