

令和2年度活動計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

特定非営利活動法人の名称	特定非営利活動法人 湯河原町地域作業所たんぼぼ
--------------	-------------------------

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費・入金金		
① 入会金 2,000円	2,000	
② 年会費 1,000円×31人	32,000	34,000
2 事業収益		
① 障がい児・者の地域生活の自立を促進する事業及び障がい福祉サービス事業に関する事業収益		
ア 居宅介護・移動支援・同行援護事業収益	15,429,048	
イ 日中活動に関する指定事業収益 (生活介護・就労継続支援・計画相談)	85,811,630	
ウ 地域活動支援センター事業収益	6,000,000	
エ 障がい者自主製品販売等収益 製品販売、清掃、草取り、内職等	5,263,613	
② 児童福祉法に基づく通所支援事業	25,071,377	
③ 介護保険法に基づく居宅サービス事業 及び介護予防サービス事業 訪問介護(予防介護)事業収益	2,882,946	
④ 利用者自己負担金収益 利用料自己負担金、福祉有償運送交通費等	1,742,239	
⑤ 給食費収益	2,682,330	144,883,183
3 受取寄付金 受取寄付金等	1,054,115	1,054,115
4 助成金その他収益		
① 助成金	2,359,000	
② 受取利息	194	
③ 雑収入	1,139	
④ 受取配当金	300	
⑤ 貸倒引当金戻入益	0	2,360,633
経常収益計		148,331,931
II 経常費用		
1 事業費		
① 障がい児・者の地域生活の自立を促進する事業及び障がい福祉サービス事業		
ア 居宅介護・移動支援・同行援護事業費		
(1) 人件費		
給与手当	13,432,109	
法定福利費	895,435	
福利厚生費	147,840	
人件費計	14,475,384	
(2) その他経費		
旅費交通費	182,502	
研修費	12,704	
保険料	222,482	
燃料費	166,998	
通信費	43,683	
リース料	55,800	
修繕費	50,982	
水道光熱費	260,277	
消耗品費	305,038	
事務用品費	25,841	
支払い手数料	138,492	
交際費	3,867	
新聞図書費	495	
厚生費	25,460	
車検費	12,374	
警備費	18,773	
雑費	1,827	
その他経費計	1,527,595	

居宅介護・移動支援・同行援護事業費計		16,002,979
イ 日中活動に関する指定事業費 (生活介護・就労継続支援・計画相談)		
(1) 人件費		
給与手当	54,521,144	
法定福利費	6,388,898	
福利厚生費	487,094	
人件費計	61,397,136	
(2) その他経費		
旅費交通費	696,786	
研修費	74,435	
保険料	1,303,602	
燃料費	978,501	
通信費	255,956	
リース料	326,950	
修繕費	298,719	
水道光熱費	1,525,057	
消耗品費	1,787,325	
事務用品費	151,413	
支払手数料	811,474	
交際費	22,657	
新聞図書費	2,899	
給食材料費	3,586,354	
余暇活動費	80,811	
衛生検査費	50,490	
厚生費	149,178	
車検費	72,506	
警備費	109,996	
雑費	10,705	
その他の経費計	12,295,814	
日中活動に関する指定事業費 生活介護・就労継続支援・計画相談 計		73,692,950
ウ 地域活動支援センター		
(1) 人件費		
給与手当	6,142,085	
法定福利費	796,228	
福利厚生費	126,752	
人件費計	7,065,065	
(2) その他経費		
旅費交通費	81,994	
研修費	7,548	
保険料	115,455	
燃料費	86,662	
通信費	25,955	
リース料	33,154	
修繕費	26,456	
水道光熱費	154,646	
消耗品費	181,241	
事務用品費	15,354	
支払手数料	82,286	
交際費	2,007	
新聞図書費	294	
余暇活動費	156,868	
厚生費	13,212	
車検費	7,352	
警備費	11,154	
雑費	1,094	
その他の経費計	1,002,732	
地域活動支援センター計		8,067,797
エ 障がい者自主製品販売等事業		
(1) 人件費		
利用者配分金	3,066,379	
人件費計	3,066,379	
(2) その他経費		
原材料費	2,155,183	
出店協力金	0	

その他経費計

2,155,183

障がい者自主製品販売等事業費計

5,221,562

② 児童福祉法に基づく通所支援事業

ア 児童デイサービス事業

(1) 人件費

給与手当

17,026,860

法定福利費

1,879,811

福利厚生費

72,000

人件費計

18,978,671

(2) その他経費

旅費交通費

577,760

研修費

14,284

保険料

250,155

燃料費

187,770

通信費

49,117

リース料

62,740

修繕費

57,323

水道光熱費

292,651

消耗品費

342,979

事務用品費

29,055

支払手数料

155,718

交際費

4,348

新聞図書費

556

余暇活動費

70,226

厚生費

28,627

車検費

13,914

警備費

21,108

雑費

2,054

その他の経費計

2,160,385

児童福祉法に基づく通所支援事業計

21,139,056

③ 介護保険法に基づく居宅サービス事業

及び介護予防サービス事業費

ア 訪問介護(予防介護)事業費

(1) 人件費

給与手当

1,931,381

法定福利費

122,105

福利厚生費

20,160

人件費計

2,073,646

(2) その他経費

旅費交通費

26,708

研修費

1,859

保険料

32,558

燃料費

24,439

通信費

6,393

リース料

8,166

修繕費

7,461

水道光熱費

38,089

消耗品費

44,640

事務用品費

3,782

支払手数料

20,267

交際費

566

新聞図書費

72

厚生費

3,726

車検費

1,811

警備費

2,747

雑費

267

その他の経費計

223,551

介護保険法に基づく居宅サービス事業  
及び介護予防サービス事業費計

2,297,197

2 管理費

(1) 人件費

給与手当(役員報酬を含む)

12,470,163

法定福利費

1,343,507

福利厚生費

198,194

人件費計

14,011,864

(2) その他経費

旅費交通費

201,040

研修費	14,970		
通信費	51,477		
リース料	65,755		
水道光熱費	306,715		
消耗品費	359,461		
事務用品費	30,452		
支払手数料	163,201		
新聞図書費	583		
租税公課	76,400		
法人税、住民税及び事業税	70,090		
減価償却費	6,739,439		
諸会費	20,000		
車検費	14,582		
警備費	22,122		
雑費	2,279		
支払利息	96,046		
繰延資産償却費	326,281		
貸倒引当金繰入	0		
その他の経費計	8,560,893		
管理費計		22,572,757	
経常費用計			148,994,298
当期正味財産増減額			-662,367
前期繰越正味財産額			77,085,837
次期繰越正味財産額			76,423,470

# 個別注記表

特定非営利法人湯河原町地域作業所たんぼぼ

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの 移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

### 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降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います。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

### その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

#### (1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転す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っています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

当 期

前 期

有形固定資産の減価償却累計額

42,420,977円

36,027,245円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 議案について

令和 3年 5月19日開催の定時理事会において、上記の議案は承認可決されております。

# 固定資産台帳、減価償却費明細書

1005 特非 湯河原町地域作業所たんぼぼ 令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日

勘定科目	資産コード	資産名	数量	供用年月 除却年月	取得価額	※残存価額	耐用年数	使用月数 償却率	償却方法	期首簿価	期中増加 期中減少	差引取得額×5% 定率改定取得額	改定 償却率	※特別 償却額	当期償却額	期末簿価	償却累計額
211		障害者介護建物 木造	1	H28. 2	34,507,088		24	12 0.042	定額	28,468,351					1,449,297	27,019,054	7,488,034
		プレハブ倉庫移設	1	H28. 2	705,000		10	12 0.100	定額	411,250					70,500	340,750	364,250
		空缶置き場 (木造)	1	H29. 3	1,915,400		15	12 0.067	定額	1,519,713					128,331	1,391,382	524,018
		屋根フッ素樹脂遮熱塗料塗装	1	R 1. 6	2,970,000		24	12 0.042	定額	2,866,050					124,740	2,741,310	228,690
		【科目計】 建物			40,097,488					33,265,364					1,772,868	31,492,496	8,604,992
212 改定		5階空調設備 (移設)	1	H24. 6	873,000		15	12 0.133	200%定率	285,848		285,848	0.143		40,876	244,972	628,028
		テラス設置工事	1	H26. 8	3,270,000		15	12 0.133	200%定率	1,459,894					194,165	1,265,729	2,004,271
		外流し設置工事	1	H27. 1	1,052,000		15	12 0.133	200%定率	498,227					66,264	431,963	620,037
改定		厨房用自動消火器具	1	H27. 5	421,200		8	12 0.250	200%定率	102,731		102,731	0.334		34,312	68,419	352,781
		テラス設置設計等	1	H27. 4	594,000		15	12 0.133	200%定率	290,994					38,702	252,292	341,708
		電気工事	1	H28. 2	3,450,000		15	12 0.133	200%定率	1,906,166					253,520	1,652,646	1,797,354
改定		火災報知器	1	H28. 2	504,000		8	12 0.250	200%定率	152,825		152,825	0.334		51,043	101,782	402,218
		給排水工事	1	H28. 2	8,083,000		15	12 0.133	200%定率	4,465,951					593,971	3,871,980	4,211,020
		空調工事	1	H28. 2	4,253,000		15	12 0.133	200%定率	2,349,833					312,527	2,037,306	2,215,694
改定		厨房自動消火設備	1	H28. 2	966,000		8	12 0.250	200%定率	292,914		292,914	0.334		97,833	195,081	770,919
改定		自動火災通報装置	1	H28. 2	492,000		8	12 0.250	200%定率	149,187		149,187	0.334		49,828	99,359	392,641
		役場建物小便改修工事	1	H28. 2	447,000		15	12 0.133	200%定率	246,974					32,847	214,127	232,873
		渡り通路改修工事	1	H28. 3	316,420		10	12 0.200	200%定率	127,447					25,489	101,958	214,462
		玄関アーケード(屋根)	1	H28. 8	687,408		15	12 0.067	定額	518,536					46,056	472,480	214,928
		カフェ入口木造屋根延長	1	H28. 8	1,022,592		18	12 0.056	定額	812,621					57,265	755,356	267,236
		【科目計】 建物附属設備			26,431,620					13,660,148		983,505			1,894,698	11,765,450	14,666,170
213		金属フェンス	1	H27. 8	693,360		10	12 0.200	200%定率	246,135					49,227	196,908	496,452

(注)※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。  
(注)資産コード欄に\*印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は  
償却可能限度額

(注)リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、残存価額欄に残価保証額、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当期月数を印刷します。  
(注)数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。

固定資産台帳、減価償却費明細書

1005 特非 湯河原町地域作業所たんぽぽ 令和2年4月1日 ~ 令和3年3月31日

動定 科目	資産 コード	資産 名	数量	取得年月 除却年月	取得価額	残存価額	耐用 年数	使用月数 償却率	償却 方法	期首簿価	期中増加 期中減少	差引取得額×5% 定率改定取得額	改定 償却率	特別 償却額	当期償却額	期末簿価	償却累計額
213		コンクリート雨水桝	1	H27. 8	628,560		15	12 0.133	200%定率	323,670					43,048	280,622	347,938
		電柱引込工事	1	H28. 2	574,000		20	12 0.100	200%定率	370,326					37,032	333,294	240,706
		北側金属フェンス工事	1	H28. 2	1,023,000		10	12 0.200	200%定率	405,054					81,010	324,044	698,956
		北側砂利駐車場整備	1	H28. 2	1,540,000		15	12 0.133	200%定率	850,870					113,165	737,705	802,295
		ガードレール	1	H28. 7	302,400		10	12 0.100	定額	189,000					30,240	158,760	143,640
		駐車場 側溝・排水溝	1	H29. 8	2,924,082		15	12 0.067	定額	2,401,648					195,913	2,205,735	718,347
		アスファルト敷駐車場	1	H29. 8	3,049,358		10	12 0.100	定額	2,236,198					304,935	1,931,263	1,118,095
		東側既存ブロック塀 改修	1	H30. 9	313,200		15	12 0.067	定額	279,976					20,984	258,992	54,208
		【科目計】 構築物			11,047,960					7,302,877					875,554	6,427,323	4,620,637
215 均等		車椅子移動軽自動車 16年2月車	1	H18. 8	393,315	19,666	3	12 0.536	旧定率	1		19,666			0	1	393,314
改定		モコ 新車	1	H26. 5	1,238,843		4	12 0.500	200%定率	1		167,761	1.000		0	1	1,238,842
改定		日産セレナ	1	H26.12	2,520,992		6	12 0.333	200%定率	220,796		665,046	0.334		220,795	1	2,520,991
改定		日産キャラバン 新車 湘南800せ437	1	H29. 2	2,763,560		6	12 0.333	200%定率	774,550		774,550	0.334		258,699	515,851	2,247,709
		パッ中古 20年9月車 湘南502ひ7602	1	H30. 3	396,920		2	12 1.000	200%定率	1					0	1	396,919
		日産キャラバン 新車 湘南301め6914	1	H30. 5	2,849,553		6	12 0.333	200%定率	1,320,479					439,719	880,760	1,968,793
		ハイゼットカーゴ 新車 湘南880あ1592	1	H30. 7	1,669,220		4	12 0.500	200%定率	521,632					260,816	260,816	1,408,404
		キューブ 24年10月車 湘南502ふ5868	1	H30. 8	779,900		2	12 1.000	200%定率	1					0	1	779,899
		【科目計】 車両運搬具			12,612,303	19,666				2,837,461		19,666 1,607,357			1,180,029	1,657,432	10,954,871
216 改定		エアコン (移設)	1	H22. 3	517,157		6	12 0.417	250%定率	1		57,670	0.500		0	1	517,156
改定		厨房機器一式	1	H28. 3	870,147		8	12 0.250	200%定率	269,586		269,586	0.334		90,041	179,545	690,602
改定		食器消毒保管庫	1	H28. 3	577,801		8	12 0.250	200%定率	179,013		179,013	0.334		59,790	119,223	458,578
		防犯カメラ	1	H30. 3	1,598,400		6	12 0.333	200%定率	691,379					230,229	461,150	1,137,250

(注)※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。  
(注)資産コード欄に\*印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は  
償却可能限度額

(注)リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、残存価額欄に残価保証額、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当明月数を印刷します。  
(注)数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。

固定資産台帳、減価償却費明細書

1005 特非 湯河原町地域作業所たんぼぼ

令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日

勘定科目	資産コード	資産名	数量	供用年月 除却年月	取得価額	※残存価額	耐用年数	使用月数 償却率	償却方法	期首簿価	期中増減	差引取得額×5% 定率改定取得額	改定償却率	※特別、割増償却額	※当期償却額	期末簿価	償却累計額
216		厨房エアコン	1	H30. 7	961,200		6	12 0.333	200%定率	481,002					160,173	320,829	640,371
		プリント印刷機	1	R 2. 7	434,500		5	9 0.400	200%定率		434,500				130,350	304,150	130,350
		【科目計】 工具器具備品			4,959,205					1,620,981	434,500	506,269			670,583	1,384,898	3,574,307
		【合計】			95,148,576	19,666				58,686,831	434,500	19,666 3,097,131			6,393,732	52,727,599	42,420,977

(注)※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。  
(注)資産コード欄に\*印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は  
償却可能限度額

(注)リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、残存価額欄に残価保証額、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当明月数を印刷します。  
(注)数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。