

令和2年度事業報告書

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うらら

1 事業実施の成果

指定障害福祉サービス事業所（就労継続支援B型事業）「うらら」は、精神障害のある人が、地域の一人として自立した生活を営むことができるよう就労の機会を提供するとともに、各種生産活動の提供を通じて、就労に向けて必要な訓練等を適切かつ効果的に行うよう努めた。

例年、誰もが安心して暮らせる地域社会の実現および人々に精神障害を正しく理解してもらうための活動の一環として、地域行事やイベント等に参加していたが、令和2年度は新型コロナウイルス感染症の影響による各種催しの中止を受けて、十分な交流機会や普及啓発の場を確保することが難しかった。前年度と比較して回数は少ないものの、行事やイベントが開催された際には、感染対策を徹底した上で積極的に参加するなど、精神障害に対する人々の理解促進に努めた。

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

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
指定障害福祉サービス事業	就労継続支援B型事業所「うらら」の運営 利用者が自立した日常生活又は社会生活を営むことができるよう就労の機会を提供するとともに、就労訓練のための自主製品の製作販売、喫茶の営業、内職作業、請負清掃等を行う。	通年	うらら	5人	精神障害者 通所者 一日平均13人	21,410
精神保健福祉に関する研修事業	精神保健福祉充実の為に地域の交流会及び交流バザー	8月～3月 (約20回)	岡山市役所 西川緑道公園 その他	1～3人	精神障害者 一般多数	0

令和2年度 活動計算書
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うらら
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	10,000	
賛助会員受取会費	0	10,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	0	0
3 受取助成金等		
受取民間助成金	0	
補助金事業収益(生産活動活性化支援事業)	299,626	
施設整備等補助金収益(生産活動活性化支援事業)	200,374	500,000
4 事業収益		
訓練等給付費収益	21,965,905	
就労支援事業収益	2,177,143	
行事参加費徴収額	1,400	24,144,453
5 その他収益		
受取利息	19	
雑収益	110,078	110,097
経常収益計		24,764,550
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	15,154,331	
法定福利費	2,385,652	
退職給付費用	465,588	
福利厚生費	7,716	
人件費計	18,013,287	
(2) その他経費		
就労支援事業費用	2,727,967	
通信運搬費	129,293	
消耗品費	225,083	
水道光熱費	86,400	
賃貸料	102,000	
交際費	1,300	
燃料費	14,640	
旅費交通費	1,320	
リース料	88,128	
行事費	8,217	
広告宣伝費	1,650	
新聞図書費	11,000	
租税公課	600	
その他経費計	3,397,598	
事業費計		21,410,885
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,683,814	
法定福利費	265,072	
退職給付費用	51,732	
福利厚生費	67,393	
人件費計	2,068,011	
(2) その他経費		
旅費交通費	860	
車両費	45,400	
通信運搬費	47,926	
消耗品費	92,656	
水道光熱費	202,063	
賃貸料	1,291,500	
支払保険料	102,630	
支払手数料	11,869	
諸会費	36,000	
交際費	4,269	
新聞図書費	37,266	
燃料費	2,091	
租税公課	450	
雑費	22,000	
雑損失	17,016	
その他経費計	1,913,996	
管理費計		3,982,007
経常費用計		25,392,892
III 経常外費用		
国庫補助金等特別積立金積立額	200,374	200,374
経常外費用計		200,374
当期正味財産増減額		▲ 828,716
前期繰越正味財産額		6,258,232
次期繰越正味財産額		5,429,516

※活動計算書上の国庫補助金等特別積立金取崩額の取り扱い
就労支援事業の生産活動等で使用する固定資産や消耗品について補助金を受領した場合、国庫補助金等特別積立金取崩額は、就労支援事業明細書の「国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)」で処理される為、活動計算書には表示されません(「就労支援事業費用」に含まれる)。本活動計算書は、当該ルールに基づいて作成しています。

令和2年度 貸借対照表
令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人うらら
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	1,552,667	
未収金	4,241,009	
棚卸資産	409,838	
流動資産合計		6,203,514
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
退職給付引当資産	3,694,680	
投資その他の資産計	3,694,680	
固定資産合計		3,694,680
資産合計		9,898,194
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	504,111	
預り金	269,887	
流動負債合計		773,998
2 固定負債		
退職給付引当金	3,694,680	
固定負債合計		3,694,680
負債合計		4,468,678
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	6,258,232	
当期正味財産増減額	▲ 828,716	
正味財産合計		5,429,516
負債及び正味財産合計		9,898,194

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）及び「就労支援の事業の会計処理の基準」によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は最終仕入原価法により評価しています。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は岡山県民間社会福祉従事者共済制度の事業主掛金累計額に基づいて計算しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 按分比率の変更

令和2年度の実績に基づき、按分比率の見直しを行っています。

3. 活動計算書における国庫補助金等特別積立金取崩額の取り扱い

就労支援事業の生産活動等で使用する固定資産や消耗品について補助金を受領した場合、国庫補助金等特別積立金取崩額は、就労支援事業明細書の「国庫補助金等特別積立金取崩額（控除項目）」で処理される為、活動計算書に表示されません（「就労支援事業費用」に含まれる為）。また、消耗品費は固定資産のように、減価償却を通じて期間に配分する必要がない為、「国庫補助金等特別積立金」を積立てた場合には、同時（即時）に取崩の処理を行います。即ち、当該積立額は、取得した年度の貸借対照表の国庫補助金等特別積立金には計上されません。

令和2年度 財産目録
令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人うらら
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	642,629		
中国銀行普通預金①	613,429		
中国銀行普通預金②	288,909		
ゆうちょ銀行	7,700	1,552,667	
未収金			
訓練等給付費収益	3,651,753		
就労支援事業収益	89,256		
生産活動活性化支援事業補助金	500,000	4,241,009	
棚卸資産	409,838	409,838	
流動資産合計			6,203,514
2. 固定資産			
有形固定資産計	0	0	
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0	0	
(3) 投資その他の資産			
退職給付引当資産	3,694,680	3,694,680	
固定資産合計			3,694,680
資産合計			9,898,194
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
利用者工賃	106,670		
社会保険料	225,774		
労働保険料	169,559		
販売手数料	2,108	504,111	
預り金			
社会保険料預り金	220,146		
労働保険料預り金	49,741	269,887	
流動負債合計			773,998
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,694,680	3,694,680	
固定負債合計			3,694,680
負債合計			4,468,678
正味財産			5,429,516

前事業年度の年間役員名簿

(令和2年4月1日から令和3年3月31日)

特定非営利活動法人うらら

No.	役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
1	理事長	丸石 幸嗣		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
2	副理事長	宮本 裕文		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
3	理事	船越 満恵		令和2年4月1日～ 令和2年6月14日	報酬無し
4	同	宮前 文彦		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
5	同	相賀 れい子		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
6	同	黒岡 真澄		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
7	同	百本 智子		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
8	同	大野 慶子		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
9	同	藤田 瑞穂		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
10	同	西本 誠		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し
11	同	小郷 竜也		令和2年6月15日～ 令和3年3月31日	報酬無し
12	監事	河村 順子		令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	報酬無し