

# 平成31年度事業報告書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

特定非営利活動法人土田の里

## 1 事業の成果

### 事業の実施に関する事項

平成31年度も前年度と同じく、児童発達支援、放課後等デイ、就労継続支援A型、生活介護、自立援助ホームなどの事業を行いました。

今年度も事業は順調に推移しており、幼児から60歳を超える方まで幅広く多くの方に利用していただけの事業所となり、全事業所合わせて毎月150名ほどの方が通われております。

また自立援助ホームにおいては、一時的な利用から長期にわたる利用まで様々な児童がおられ、ますます重要性を増しています。利用児童はそれぞれ高いハードルがあり他人には計り知れない苦悩や簡単には解決できない苦しみを背負っていますが、365日昼夜を問わず支援させていただいております。

今後の事業の方向としては、益々重要性が増すものと思われる児童分野の事業における新設及び既存の事業所のサービス強化を図り、毎日に関わる『住む場所』を作っていきたいと考えています。また職員研修の機会を増やし、様々なケースに対応できる技術と知識を身につけていきたいと考えています。

## 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	従業者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	日中一時支援、児童発達支援、放課後等デイサービスの実施	4月～3月	岡山市中区土田 943-2 (土田の里)	14名	岡山県下の障害児 100名	38,114
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	日中一時支援、児童発達支援、放課後等デイサービスの実施	4月～3月	岡山市南区下中野419-3 (下中野荘)	8名	岡山県下の障害児 30名	19,037
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	日中一時支援の実施	4月～3月	総社市総社1-9-2 (花音)	6名	岡山県下の障害児 12名	19,485
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	児童発達支援、放課後等デイサービスの実施	4月～3月	岡山市中区さい東町1-14-28 (チャイルドストライフ)	4名	岡山県下の障害児 34名	16,120

①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	就労継続支援A型の実施	4月～3月	岡山市中区雄町 439-4 (アソシヨリホール)	8名	岡山県下の障害者 10名	40,297
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	就労継続支援A型の実施	4月～3月	総社市総社1-9-2(憩いの店芳純)	4名	岡山県下の障害者 6名	19,755
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	就労継続支援A型の実施	4月～3月	新見市哲西町大野部2610 (グランデアモール)	0名	岡山県下の障害者 0名	484
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	生活介護事業の実施	4月～3月	岡山市北区下中野707-105 (紫雲)	7名	岡山県下の障害者 20名	25,013
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	生活介護事業の実施	4月～3月	岡山市東区可知1-383-5 (笑みの集い)	14名	岡山県下の障害者 24名	36,145
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律により障害福祉サービス	生活介護事業の実施	4月～3月	総社市総社1-9-2 (感謝)	1名	岡山県下の障害者 6名	241
②介護保険法及び老人福祉法による通所介護事業及び介護予防通所介護事業	通所介護事業等を想定	実施なし				
③障害児を中心とした学童保育事業	学童保育事業を想定	実施なし				
④障害者及び高齢者福祉に関する情報提供及び相談支援事業	児童発達支援、放課後等デイサービスの実施	実施なし				
⑤の1 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく一般相談支援事業	一般相談事業、特定相談事業、障害児相談事業の実施	4月～3月	岡山市中区さい東町1-14-2 (新雪)	2名	岡山県下の障害児 80名	4,066

⑤の2 障害者の日常生活及び社会生活を総合的にしえんするための法律に基づく特定相談支援事業	実施なし					
⑤の3 児童福祉法に基づく障害児相談支援事業	実施なし					
⑥不登校、ひきこもり等に対する支援事業	実施なし					
⑦児童福祉法に基づく福祉事業	児童自立支援事業の実施	4月～3月	岡山市中区八幡131-1(ルイ)	5名	岡山県下の障害児 6名	16,150
⑧更生保護法に基づく受託事業者が行う事業による自立準備ホーム運営事業	自立準備ホームの実施運営(利用者なし)	4月～3月	岡山市北区下中野707-105(紫雲)		岡山県下の障害児 0名	0
⑨上記の各事業に関して特定非営利活動法人、社会福祉法人その他の法人と協同して行う事業	他法人と協同しての事業を想定	実施なし				
⑩上記の各事業に関して自治体等と協同して行う事業	自治体との共同事業を想定	実施なし				
⑪児童福祉法に基づく指定通所支援事業	指定通所支援事業を想定	実施なし				

平成31年度 活動計算書  
平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日

特定非営利活動法人 土田の里  
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2. 受取寄附金		
受取寄附金	0	0
3. 受取助成金等		
国庫助成金収入	3,335,330	3,335,330
4. 事業収益		
日中一時支援	27,259,000	
放課後等デイサービス	57,745,974	
児童発達支援	247,155	
児童自立援助ホーム	18,705,843	
生活介護	91,177,174	
就労継続支援A型事業	20,413,934	
計画相談支援	1,890,176	
園芸事業収入	2,702,953	
食品販売事業収入	2,350,158	
作業工賃収入	39,768	
弁当販売事業収入	5,555,206	
酪農産物販売事業収入	0	
負担金収入	10,291,855	
事業収入値引戻り高	0	
5. その他収益		
受取利息及び配当金	1,772	
受取配当金	0	
雑収益	749,858	
経常収益計		242,466,156
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 仕入高		
期首たな卸高	5,812,958	
仕入高	5,905,537	
福祉サービス仕入高	4,519,091	
合計	11,718,495	
期末たな卸高	-10,141,531	
仕入高計	6,096,055	
(2) 人件費		
給料手当	137,072,036	
賞与	8,780,000	
福利厚生費	1,499,898	
法定福利費	19,312,449	
人件費計	166,664,383	
(3) その他経費		
販売費	637,441	
旅費交通費	2,783,272	
通信運搬費	3,020,659	
消耗品費	5,690,832	

燃料費	5,522,257		
リース料	8,121,026		
地代家賃	16,373,483		
修繕費	1,265,166		
光熱水料費	5,320,376		
租税公課	868,350		
接待交際費	51,353		
保険料	3,043,630		
委託費	0		
雑費	2,058,191		
減価償却費	7,391,137		
その他経費計	62,147,173		
事業費計		234,907,611	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	12,161,840		
賞与	0		
法定福利費	0		
退職給付費用	0		
福利厚生費	61,500		
退職金	243,637		
人件費計	12,466,977		
(2) その他経費			
リース料	666,000		
地代家賃	0		
修繕費	0		
会議費	584		
租税公課	4,945,806		
寄付金	600		
接待交際費	231,578		
保険料	0		
広告宣伝費	21,297		
管理諸費	4,172,849		
貸倒償却	21,003		
雑費	117,703		
減価償却費	0		
支払利息	1,187,740		
雑損失	59,000		
繰延資産償却	8,233		
その他経費計	11,432,393		
管理費計		23,899,370	
経常費用計			258,806,981
当期経常増減額			-16,340,825
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		60,185	
1. 過年度損益修正益		46,500	
経常外収益計			106,685
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損		6,746,275	
1. 過年度損益修正損		3,186	
経常外費用計			6,749,461
税引前当期正味財産増減額			-22,983,601
法人税、住民税及び事業税			271,000
当期正味財産増減額			-23,254,601
前期繰越正味財産額			30,702,994
次期繰越正味財産額			7,448,393

平成31年度 貸借対照表  
令和 2年 3月31日現在

特定非営利活動法人 土田の里  
(単位：円)

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	3,520,157	
売掛金	29,842,895	
未収金	1,426,014	
その他の当座資産	19,350	
商品	9,500	
製品	10,023,291	
原材料	44,464	
貯蔵品	64,276	
短期貸付金	18,280	
前払金	0	
前払費用	119,150	
未収入金	215,494	
未収還付法人税等	345	
仮払金	104,715	
貸倒引当金	-200,000	
流動資産合計		45,207,931
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	9,633,970	
建物附属設備	12,860,152	
構築物	170,253	
車両運搬具	276,726	
什器備品	935,512	
機械及び装置	627,799	
リース資産	933,605	
土地	13,850,000	
その他の有形固定資産	0	
有形固定資産計	39,288,017	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
出資金	50,000	
敷金	3,645,500	
その他の投資等	50,783	
水道負担金	72,044	
保証金	10,000	
長期前払費用	148,502	
投資その他の資産計	3,976,829	
固定資産合計		43,264,846
資産合計		88,472,777
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
買掛金	365,261	
短期借入金	35,728,652	
未払金	83,809	
未払費用	8,788,886	
預り金	771,640	
1年以内返済長期借入金	13,008,000	
未払法人税等	271,000	
未払消費税等	0	
仮受金	431,745	
流動負債合計		59,448,993
2. 固定負債		
長期借入金	19,848,000	
長期未払金	1,727,391	
固定負債合計		21,575,391
負債合計		81,024,384
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産額	30,702,994	
当期正味財産増減額	-23,254,601	
正味財産合計		7,448,393
負債及び正味財産合計		88,472,777

## 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（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）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品は、売価還元法による原価法にて評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法に基づく定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

リース資産は、リース期間に基づくリース期間定額法を採用しています。

水道負担金は、7年均等償却を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

(5) ボランティアによる役務の提供

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### 2. 会計方針の変更

特になし

### 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

特になし

### 4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

特になし

### 5. 用途等が制約された寄附金等の内訳

特になし

### 6. 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
有形固定資産						
建物	20,423,568	2,064,000	788,000	21,699,568	△ 12,065,598	9,633,970
建物附属設備	44,119,331	0	4,492,724	39,626,607	△ 26,766,455	12,860,152
構築物	3,277,144	0	2,261,456	1,015,688	△ 845,435	170,253
機械及び装置	6,818,800	0	0	6,818,800	△ 6,191,001	627,799
車両運搬具	11,205,226	0	0	11,205,226	△ 10,928,500	276,726
什器備品	9,660,706	0	0	9,660,706	△ 8,725,194	935,512
リース資産	13,983,084	528,000	0	14,511,084	△ 13,577,479	933,605
その他の有形固定資産	0	0	0	0	0	0
土地	13,850,000	0	0	13,850,000	0	13,850,000
投資その他の資産						0
水道負担金	123,500	0	0	123,500	△ 51,456	72,044
敷金	3,822,500	0	177,000	3,645,500	0	3,645,500
保証金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	127,293,859	2,592,000	7,719,180	122,166,679	△ 79,151,118	43,015,561

7.借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
長期借入金	50,268,000	0	17,412,000	32,856,000
役員借入金	5,506,352	0	1,000,000	4,506,352
役員外借入金	0	1,222,300	0	1,222,300
合計	85,774,352	31,222,300	48,412,000	68,584,652

8.役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
委託料		
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
未払金		
役員借入金	5,728,652	5,728,652
貸借対照表計	5,728,652	5,728,652

9. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

事業費及び管理費については実額にて管理しており按分計算はしていません。

・ 重要な後発事象

特になし

・ その他の事業に係る資産の状況

特になし

平成31年度 財産目録  
令和 2年 3月31日現在

特定非営利活動法人 土田の里  
(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	1,265,099	
中国銀行東岡山支店普通預金	751,967	
中国銀行東岡山支店普通預金	24,613	
香川銀行岡山支店普通預金	9,922	
中国銀行大元支店普通預金	431,919	
おかやま信用金庫東岡山支店	87,231	
岡山市農業協同組合山南支所普通預金	298,640	
中国銀行東岡山支店普通預金	86,391	
トマト銀行高島支店普通預金	48,451	
トマト銀行総社支店普通預金	117,118	
中国銀行東岡山支店普通預金	10,830	
中国銀行大元支店普通預金	216,374	
伊予銀行岡山支店普通預金	153,611	
JA晴れの国岡山普通預金	17,991	
売掛金		
児童放課後等デイサービス事業売掛金	8,203,692	
児童発達支援事業売掛金	23,159	
日中一時支援事業売掛金	4,918,190	
就労継続支援A型事業売掛金	2,239,387	
生活介護支援事業売掛金	14,253,657	
事業活動売掛金	204,810	
未収金		
施設利用者負担金未収入金	1,426,014	
その他の当座資産		
釣り銭	19,350	
たな卸資産		
商品	9,500	
製品(チーズ)	10,023,291	
貯蔵品(弁当消耗品)	44,464	
原材料(弁当材料)	64,276	
短期貸付金	18,280	
前払費用		
信用保証料	92,750	
その他	26,400	
未収入金		
還付消費税	215,494	
未収還付法人税等	345	
仮払金	104,715	
貸倒引当金	-200,000	
流動資産合計		45,207,931
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
土地		
笑みの集い敷地	13,850,000	
建物		
土田の里施設改装	2,590,000	
事務所修理改造	279,733	
遊戯室改造	1	
作業用建物	593,988	
イチゴ生産施設	1,816,342	
笑みの集い施設	2,371,950	
チーズ工房改装工事	1,981,956	
ヤギ小屋改修	0	
ヤギ小屋改修	0	

機械及び装置	
ゴードチーズ製造機械	1
ハウス用暖房機器	1
ヨーグルト機械	217,413
搾乳機一式	410,384
車両運搬具	
車両	1
ミニキャブバン	1
ラクティス	1
ステップワゴン	1
キャリー	1
ステラ	1
Nワゴン	1
ミライース	1
ステップワゴン	276,717
Nボックス	1
什器備品	
チーズ用冷蔵庫	1
イチゴ用冷蔵庫	1
施設暖房機器	1
アイスメーカー	1
給湯器タンク	1
浴槽セット	52,771
浴槽セット	160,280
イチゴハウス	97,289
施設暖房機器	461,124
書庫両開	164,043
リース資産	
ハイエースワゴン	320,355
複合機	173,250
エプリー(車椅子仕様車)	440,000
構築物	
フェンス	1
ハイグリットフェンス	38,442
チーズ工場花壇	131,810
グランデアモーレ道路整備	0
建物附属設備	
下中野荘工事	33,559
チーズ工場改装工事	4,513,071
チーズ工場看板	69,045
紫雲階層工事	934,100
ソレイユ改装工事	1,165,685
笑みの集い改装工事	5,204,660
チャイルド・ストライプ改装工事	940,032
有形固定資産計	39,288,017
(2) 無形固定資産	
水道負担金	72,044
無形固定資産計	72,044
(3) 投資その他の資産	
敷金	
下中野荘施設敷金	360,000
下中野荘駐車場敷金	35,000
チーズ工場敷金	540,000
アンジョリロゼール施設敷金	180,000
ソレイユ児童自立支援施設敷金	300,000
芳純駐車場敷金	16,000
紫雲施設敷金	1,225,000
紫雲駐車場敷金	42,000
花音施設敷金	220,000
笑みの集い敷金	120,000
新雪事務所敷金	0
チャイルド・ストライプ施設敷金	525,000
グランデアモーレ事務所・ヤギ舎敷金	82,500
保証金	
シエルターモモ入会金	10,000

長期前払費用			
信用保証料	148,502		
その他の投資等			
ステップワゴン預託金	13,980		
Nワゴン預託金	9,060		
Nボックス預託金	9,792		
ミライース預託金	7,320		
ステップワゴン預託金	10,610		
貸倒損失備忘価額	21		
出資金			
おかやま信用金庫	50,000		
投資その他の資産計	3,904,785		
固定資産合計		43,264,846	
資産合計			88,472,777
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金			
3月分材料仕入代金	365,261		
短期借入金			
藤田佳伸	4,506,352		
藤田久美子	1,222,300		
おかやま信用金庫東岡山支店	30,000,000		
未払金	83,809		
未払費用			
利用者給与	1,049,005		
従業員給与	3,496,464		
社会保険料	1,432,411		
未払水道光熱費等	2,811,006		
預り金			
源泉所得税預り金	426,040		
住民税預り金	345,600		
1年以内返済長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	2,496,000		
日本政策金融公庫(株)岡山支店	1,800,000		
伊予銀行岡山支店	4,704,000		
トマト銀行高島支店	4,008,000		
未払法人税等			
当期分	271,000		
未払消費税等	0		
仮受金	431,745		
流動負債合計		59,448,993	
2. 固定負債			
長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	8,227,000		
日本政策金融公庫(株)岡山支店	6,150,000		
伊予銀行岡山支店	0		
トマト銀行高島支店	5,471,000		
長期未払金			
車両リース (ハイエース)	320,355		
車両リース (エブリー)	462,000		
複合機リース	157,500		
業務用エアコンリース	660,960		
オフィス機器リース	126,576		
固定負債合計		21,575,391	
負債合計			81,024,384
正味財産			7,448,393

**前事業年度の年間役員名簿**  
(平成31年4月1日から令和2年3月31日)

特定非営利活動法人 土田の里

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	藤田 佳伸		平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日	平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日
2	理事	光成 隆		平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日	報酬なし
3	副理事長	森岡 勝男		平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日	令和1年9月1日 ～ 令和2年3月31日
4	副理事長	藤田 洋平		平成31年4月1日 ～ 令和1年8月31日	平成31年4月1日 ～ 令和1年8月31日
5	理事	小倉 裕輝		平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日	報酬なし
6	理事	影山 貢明		平成31年4月1日 ～ 令和2年1月15日	報酬なし
7	理事	福田 通雅		平成31年4月1日 ～ 令和1年10月6日	報酬なし
8	監事	尾崎 淳子		平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日	報酬なし

※NPO法人では、役員報酬を支給できる役員の数に役員総数の3分の1以下でなければならない。

この場合の役員報酬には、理事が職員を兼務している場合の労働の対価部分は含まれない。

※代表理事、定款等に基づき就任している副理事、専務理事、常務理事は使用人兼務役員になれない。