

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土田の里

1 事業の成果

事業の実施に関する事項

令和2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る障害福祉サービス	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)	9名	岡山県下の障害児 100名	36,129
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る障害福祉サービス	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)	7名	岡山県下の障害児 30名	21,842
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る障害福祉サービス	生活介護事業の実施	4月～3月	総社市総社1-9-2 (花音)	5名	岡山県下の障害児 10名	20,238
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る障害福祉サービス	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・ストライプ)	4名	岡山県下の障害児 34名	16,203

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る障害福祉サービス	就労継続支援A型の実施	実施なし	(アソビ・ヨリロゼール)			14,947
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る障害福祉サービス	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 5名	12,863
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る障害福祉サービス	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)	5名	岡山県下の障害者 15名	23,901
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る障害福祉サービス	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	34,797
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る障害福祉サービス	日中一時支援の実施	4月～3月	総社市総社1-9-2(感謝)	1名	岡山県下の障害者 6名	209
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	一般相談事業の実施	実施なし	(新雪)			28
⑤の2 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特定相談支援事業	特定相談事業の実施	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	障害児相談事業の実施	実施なし				
⑥不登校、ひきこもり等に対する支援事業	日中一時支援の実施	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	16,897
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				

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

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	1,058,254	
国庫補助金収入	694,253	
		1,752,507
4. 事業収益		
日中一時支援	24,789,760	
放課後等ダイサービス	58,770,677	
児童発達支援	268,993	
児童自立援助ホーム	18,275,514	
生活介護	83,620,997	
就労継続支援 A 型事業	5,599,690	
食品販売事業収入	398,997	
作業工賃収入	545	
弁当販売事業収入	5,568,626	
負担金収入	10,071,792	
事業収入値引戻り高	0	
		207,365,591
5. その他収益		
受取利息及び配当金	1,613	
雑収益	904,699	
		906,312
経常収益計		210,024,410
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 仕入高		
期首たな卸高	10,141,531	
仕入高	2,720,459	
福祉サービス仕入高	4,935,043	
合計	12,861,990	
期末たな卸高	-5,440,239	
仕入高計	12,356,794	
(2) 人件費		
給料手当	105,571,532	
賞与	8,220,000	
福利厚生費	1,152,939	
法定福利費	17,055,611	
人件費計	132,000,082	
(3) その他経費		
販売費	16,802	
旅費交通費	2,259,264	
通信運搬費	2,068,679	
消耗品費	4,586,196	

燃料費	4,162,176		
リース料	8,412,447		
地代家賃	15,296,505		
修繕費	1,240,552		
光熱水料費	4,161,658		
租税公課	1,028,000		
接待交際費	69,941		
保険料	3,273,238		
委託費	0		
雑費	1,769,543		
減価償却費	5,352,390		
その他経費計	53,697,391		
事業費計		198,054,267	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	11,585,454		
賞与	0		
法定福利費	0		
退職給付費用	0		
福利厚生費	0		
退職金	0		
人件費計	11,585,454		
(2) その他経費			
旅費交通費	973		
リース料	0		
地代家賃	0		
修繕費	0		
会議費	0		
租税公課	6,263,559		
寄付金	600		
接待交際費	75,400		
保険料	0		
広告宣伝費	4,545		
管理諸費	4,331,942		
貸倒償却	5,318		
雑費	74,100		
減価償却費	0		
支払利息	1,331,801		
雑損失	101,850		
繰延資産償却	8,233		
その他経費計	12,198,321		
管理費計		23,783,775	
経常費用計			221,838,042
当期経常増減額			-11,813,632
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
1. 過年度損益修正益		5,000	
経常外収益計			5,000
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損		0	
1. 過年度損益修正損		11,345	
経常外費用計			11,345
税引前当期正味財産増減額			-11,819,977
法人税、住民税及び事業税			271,000
当期正味財産増減額			-12,090,977
前期繰越正味財産額			7,448,393
次期繰越正味財産額			-4,642,584

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 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	15,627,224	
売掛金	29,766,988	
未収金	1,478,916	
その他の当座資産	0	
商品	0	
製品	5,440,239	
原材料	0	
貯蔵品	0	
短期貸付金	700	
前払金	0	
前払費用	159,000	
未収入金	0	
未収還付法人税等	319	
仮払金	0	
貸倒引当金	-190,000	
流動資産合計		52,283,386
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	22,236,801	
建物附属設備	10,390,592	
構築物	134,499	
車両運搬具	137,953	
什器備品	302,846	
機械及び装置	437,815	
リース資産	1,142,000	
土地	55,761,286	
その他の有形固定資産	0	
有形固定資産計	90,543,792	
(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	2,266,000	
その他の投資等	50,785	
水道負担金	63,811	
保証金	10,000	
長期前払費用	1,296,482	
投資その他の資産計	3,737,078	
固定資産合計		94,280,870
資産合計		146,564,256
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	172,000	
短期借入金	34,366,878	
未払金	202,132	
未払費用	30,453,337	
預り金	339,693	
1年以内返済長期借入金	9,350,000	
未払法人税等	271,000	
未払消費税等	356,800	
仮受金	0	
流動負債合計		75,513,840
2 固定負債		
長期借入金	74,238,000	
長期未払金	1,455,000	
固定負債合計		75,693,000
負債合計		151,206,840
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産額	7,448,393	
当期正味財産増減額	-12,090,977	
正味財産合計		-4,642,584
負債及び正味財産合計		146,564,256

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. 使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	21,699,568	13,688,879	0	35,388,447	△ 13,151,646	22,236,801
建物附属設備	39,626,607	0	0	39,626,607	△ 29,236,015	10,390,592
構築物	1,015,638	0	0	1,015,638	△ 881,189	134,499
機械及び装置	6,818,800	0	0	6,818,800	△ 6,380,985	437,815
車両運搬具	11,205,226	0	0	11,205,226	△ 11,067,273	137,953
什器備品	9,660,706	0	0	9,660,706	△ 9,357,860	302,846
リース資産	14,511,084	1,008,000	0	15,519,084	△ 14,377,084	1,142,000
その他の有形固定資産	0	0	0	0	0	0
土地	13,850,000	41,911,286	0	55,761,286	0	55,761,286
投資その他の資産						
出資金	50,000	0	0	50,000	0	50,000
敷金	3,645,500	155,000	1,534,500	2,266,000	0	2,266,000
その他の投資等	50,783	2	0	50,785	0	50,785
水道負担金	123,500	0	0	123,500	△ 59,689	63,811
保証金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
長期前払費用	148,502	1,714,491	566,511	1,296,482	0	1,296,482
合計	122,415,964	58,477,658	2,101,011	178,792,611	△ 84,511,741	94,280,870

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	33,500,000	33,500,000	30,000,000
長期借入金	32,856,000	70,000,000	19,268,000	83,588,000
役員借入金	4,506,352	0	760,640	3,745,712
役員外借入金	1,222,300	1,000,000	1,601,134	621,166
合計	68,584,652	104,500,000	55,129,774	117,954,878

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	202,132	202,132
役員借入金	4,366,878	4,366,878
貸借対照表計	4,569,010	4,569,010

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

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 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	1,182,407	
中国銀行東岡山支店普通預金	2,251,063	
おかやま信用金庫東岡山支店	4,475,831	
中国銀行大元支店普通預金	86,681	
岡山市農業協同組合山南支所普通預金	6,653	
トマト銀行高島支店普通預金	104,280	
トマト銀行総社支店普通預金	7,660	
中国銀行大元支店普通預金	199,512	
伊予銀行岡山支店普通預金	7,313,137	
売掛金		
児童放課後等デイサービス事業売掛金	10,462,478	
児童発達支援事業売掛金	54,930	
日中一時支援事業売掛金	4,368,555	
就労継続支援A型事業売掛金	353,870	
生活介護支援事業売掛金	14,527,155	
事業活動売掛金	0	
未収金		
施設利用者負担金未収入金	1,230,449	
施設設置自動販売機手数料	3,467	
過誤払い家賃	245,000	
たな卸資産		
商品	0	
製品(チーズ)	5,440,239	
貯蔵品(弁当消耗品)	0	
原材料(弁当材料)	0	
短期貸付金	700	
前払費用		
信用保証料	151,500	
その他	7,500	
未収還付法人税等	319	
仮払金	0	
貸倒引当金	-190,000	
流動資産合計		52,283,386
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
土地		
笑みの集い敷地	13,850,000	
紫雲敷地	41,911,286	
建物		
笑みの集い施設	2,252,250	
土田の里施設改装	2,275,000	
事務所修理改造	249,124	
チーズ工房改装工事	1,872,564	
紫雲施設	13,628,420	
イチゴ生産施設	1,518,192	
作業用建物	441,250	
遊戯室改造	1	

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	144,798
搾乳機一式	293,015
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	137,944
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	1
浴槽セット	1
イチゴハウス	72,967
施設暖房機器	229,871
書庫両開	1
リース資産	
エブリー(車椅子仕様車)	176,000
シャープ複合機	965,000
構築物	
フェンス	1
ハイグリットフェンス	19,164
チーズ工場花壇	115,334
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	1
チーズ工場改装工事	3,818,577
チーズ工場看板	59,448
紫雲階層工事	758,037
ソレイユ改装工事	809,039
笑みの集い改装工事	4,193,464
チャイト'ドライブ'改装工事	752,026
有形固定資産計	90,543,792
(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	
水道負担金	63,811
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
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
花音施設敷金	340,000
笑みの集い敷金	120,000

笑みの集い従業員社宅敷金	30,000		
ファイトドライブ施設敷金	525,000		
保証金			
シェルターモモ入会金	10,000		
長期前払費用			
信用保証料	90,752		
控除対象外消費税	1,203,855		
その他	1,875		
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	23		
出資金			
おかやま信用金庫	50,000		
投資その他の資産計	3,737,078		
固定資産合計		94,280,870	
資産合計			146,564,256
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金			
3月分材料仕入代金	172,000		
短期借入金			
藤田佳伸	3,745,712		
藤田久美子	621,166		
おかやま信用金庫東岡山支店	30,000,000		
未払金	202,132		
未払費用			
利用者給与	191,650		
従業員給与	2,605,041		
社会保険料	25,650,562		
未払水道光熱費等	2,008,084		
預り金			
源泉所得税預り金	23,493		
住民税預り金	316,200		
1年以内返済長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	4,992,000		
日本政策金融公庫備岡山支店	2,040,000		
トマト銀行高島支店	2,318,000		
未払法人税等			
当期分	271,000		
未払消費税等	356,800		
仮受金	0		
流動負債合計		75,513,840	
2. 固定負債			
長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	53,235,000		
日本政策金融公庫備岡山支店	17,850,000		
トマト銀行高島支店	3,153,000		
長期未払金			
複合機リース	1,062,600		
車両リース (エプリー)	198,000		
業務用エアコンリース	194,400		
固定負債合計		75,693,000	
負債合計			151,206,840
正味財産			-4,642,584

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 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	藤田 慧久		令和2年8月24日 ～ 令和2年9月4日	報酬なし
1	理事長	藤田 慧久		令和2年9月4日 ～ 令和3年3月31日	令和2年9月4日 ～ 令和3年3月31日
2	副理事長	森岡 勝男		令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日	令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日
3	理事	小倉 裕輝		令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日	報酬なし
4	理事長	藤田 佳伸		令和2年4月1日 ～ 令和2年9月4日	令和2年4月1日 ～ 令和2年9月4日
4	理事	藤田 佳伸		令和2年9月4日 ～ 令和3年3月31日	報酬なし
5	理事	光成 隆		令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日	報酬なし
6	理事	榑原 秀樹		令和2年8月24日 ～ 令和3年3月31日	報酬なし
7	理事	平本 久雄		令和2年8月24日 ～ 令和3年3月31日	報酬なし
8	監事	尾崎 淳子		令和2年4月1日 ～ 令和3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は役員総数の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。