

令和3年度事業報告書

令和3年4月1日から令和4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3年度も前年度と同じく、児童発達支援、放課後等デイ、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る事業所となり、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事業	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 90名	28,494
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事業	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	26,955
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事業	生活介護事業の実施	4月 (令和3年4月未開所)	総社市総社1-9-2 (花音)	4名	岡山県下の障害児 4名	1,709
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事業	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)	5名	岡山県下の障害児 26名	16,936

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事業	就労継続支援A型の実施	実施なし	(アソビヨリメール)			1,386
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事業	就労継続支援A型の実施	実施なし (令和3年3月末閉所)	総社市総社1-9-2(憩いの店芳純)			228
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事業	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 21名	21,071
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事業	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)	15名	岡山県下の障害者 28名	35,336
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事業	日中一時支援の実施	4月 (令和3年4月末閉所)	総社市総社1-9-2 (感謝)	1名	岡山県下の障害者 1名	14
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)			
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	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(リイユ)	6名	岡山県下の障害児 5名	19,215
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3年度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

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		
国庫助成金等収入	133,566	
国庫補助金等収入	0	
		133,566
4. 事業収益		
日中一時支援	19,498,450	
放課後等デイサービス	65,279,418	
児童発達支援	239,929	
児童自立援助ホーム	21,822,848	
生活介護	80,260,130	
就労継続支援A型事業	0	
食品販売事業収入	0	
作業工賃収入	0	
弁当販売事業収入	0	
負担金収入	9,183,813	
事業収入値引戻り高	0	
		196,284,588
5. その他収益		
受取利息及び配当金	2,035	
雑収入	3,592,322	
保険金収入	1,034,000	
		4,628,357
経常収益計		201,046,511
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 仕入高		
期首たな卸高	0	
仕入高	0	
福祉サービス仕入高	5,446,817	
合計	5,446,817	
期末たな卸高	0	
仕入高計	5,446,817	
(2) 人件費		
給料手当	82,064,043	
賞与	9,115,000	
福利厚生費	695,961	
法定福利費	13,894,240	
人件費計	105,769,244	
(3) その他経費		
販売費	0	
燃料費	4,022,528	
光熱水料費	3,414,745	
減価償却費	5,201,886	
接待交際費	21,623	
修繕費	1,364,076	
租税公課	1,185,610	
リース料	4,986,492	
地代家賃	9,110,200	
消耗品費	3,832,777	
旅費交通費	1,822,797	
通信運搬費	1,293,681	
保険料	2,510,903	
雑費	1,360,948	
その他経費計	40,128,266	
事業費計		151,344,327

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,400,000		
販売員給与	1,800,000		
賞与	0		
法定福利費	0		
退職給付費用	0		
福利厚生費	859,912		
退職金	0		
人件費計	12,059,912		
(2) その他経費			
広告宣伝費	649,490		
通信運搬費	146,410		
リース料	661,203		
地代家賃	420,000		
事務用消耗品費	6,837		
旅費交通費	15,430		
光熱水料費	3,714		
租税公課	282,923		
寄付金	42,000		
接待交際費	608,733		
保険料	461,690		
備品消耗品費	19,800		
修繕費	0		
会議費	0		
管理諸費	4,597,793		
貸倒償却	40,000		
雑費	349,527		
減価償却費	0		
支払利息	1,389,017		
雑損失	165,357		
繰延資産償却	8,233		
その他経費計	9,868,157		
管理費計		21,928,069	
経常費用計			173,272,396
当期経常増減額			27,774,115
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
1. 過年度損益修正益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損		310,515	
1. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計		310,515	310,515
税引前当期正味財産増減額			27,463,600
法人税、住民税及び事業税			225,100
当期正味財産増減額			27,238,500
前期繰越正味財産額			-4,642,584
次期繰越正味財産額			22,595,916

令和3年度 貸借対照表
令和4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	44,325,360		
売掛金	27,211,512		
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		
前払費用	448,995		
短期貸付金	11,500		
未収入金	4,586,530		
未収還付法人税等	385		
立替金	6,214,805		
貸倒引当金	-230,000		
流動資産合計		88,009,326	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	22,489,652		
建物附属設備	9,381,308		
構築物	100,920		
機械及び装置	281,398		
車両運搬具	1,489,185		
什器備品	48,654		
リース資産	798,000		
土地	55,761,286		
その他の有形固定資産	0		
有形固定資産計	90,350,403		
(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	1,990,000		
その他の投資等	396,865		
水道負担金	55,578		
保証金	10,000		
長期前払費用	936,332		
投資その他の資産計	3,438,775		
固定資産合計		93,789,178	
資産合計			181,798,504
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	172,000		
短期借入金	23,428,585		
未払金	218,957		
未払費用	5,278,101		
預り金	420,045		
1年以内返済長期借入金	5,604,000		
未払法人税等	225,100		
未払消費税等	0		
仮受金	0		
流動負債合計		35,346,788	
2. 固定負債			
長期借入金	122,978,000		
長期未払金	877,800		
固定負債合計		123,855,800	
負債合計			159,202,588
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		-4,642,584	
当期正味財産増減額		27,238,500	
正味財産合計			22,595,916
負債及び正味財産合計			181,798,504

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	35,388,447	2,011,494	0	37,399,941	△ 14,910,289	22,489,652
建物附属設備	39,626,607	1,210,000	7	40,836,600	△ 31,455,292	9,381,308
構築物	1,015,688	0	0	1,015,688	△ 914,768	100,920
機械及び装置	6,818,800	0	0	6,818,800	△ 6,537,402	281,398
車両運搬具	11,205,226	1,787,010	0	12,992,236	△ 11,503,051	1,489,185
什器備品	9,660,706	0	0	9,660,706	△ 9,612,052	48,654
リース資産	15,519,084	0	6,067,800	9,451,284	△ 8,653,284	798,000
その他の有形固定資産	0	0	0	0	0	0
土地	55,761,286	0	0	55,761,286	0	55,761,286
投資その他の資産						0
出資金	50,000	0	0	50,000	0	50,000
敷金	2,266,000	80,000	356,000	1,990,000	0	1,990,000
その他の投資等	50,785	346,080	0	396,865	0	396,865
水道負担金	123,500	0	0	123,500	△ 67,922	55,578
保証金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	177,496,129	5,434,584	6,423,807	176,506,906	△ 83,654,060	92,852,846

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	20,000,000	30,000,000	20,000,000
長期借入金	83,588,000	60,000,000	15,006,000	128,582,000
役員借入金	3,745,712	0	317,127	3,428,585
役員外借入金	621,166	0	621,166	0
合計	117,954,878	80,000,000	45,944,293	152,010,585

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)		
立替金	6,214,805	6,214,805
未払金	218,957	218,957
短期借入金	23,428,585	3,428,585
貸借対照表計	29,862,347	9,862,347

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3年度 財産目録

令和4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	1,444,725	
中国銀行東岡山支店普通預金	6,011,836	
中国銀行大元支店普通預金	86,351	
中国銀行大元支店普通預金	241,325	
おかやま信用金庫東岡山支店	6,361,396	
トマト銀行高島支店普通預金	4,974,607	
伊予銀行岡山支店普通預金	24,299,207	
岡山市農業協同組合山南支所普通預金	5,913	
おかやま信用金庫東岡山支店定期積金	900,000	
売掛金		
児童放課後等デイサービス事業売掛金	9,050,252	
児童発達支援事業売掛金	21,815	
日中一時支援事業売掛金	3,138,625	
就労継続支援A型事業売掛金	0	
生活介護支援事業売掛金	12,576,040	
自立援助ホーム	2,424,780	
たな卸資産		
商品	0	
製品(チーズ)	5,440,239	
前払費用		
信用保証料	52,500	
その他	396,495	
短期貸付金	11,500	
未収入金		
施設利用者負担金未収入金	1,149,023	
施設設置自動販売機手数料	1,097	
児童養護施設等環境改善事業補助金	2,420,000	
事業活動総合保険保険金	990,000	
職員	26,410	
未収還付法人税等	385	
チーズ工房立替金	6,214,805	
貸倒引当金	-230,000	
流動資産合計		88,009,326
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	2,132,550	
笑みの集い改修工事	248,061	
ソレイユ内部改修工事	1,755,889	
土田の里施設改装	1,960,000	
事務所修理改造	218,515	
チーズ工房改装工事	1,763,172	
紫雲施設	12,902,910	
イチゴ生産施設	1,220,042	
作業用建物	288,512	

遊戯室改造	1		
建物附属設備			
下中野荘施設内装工事	1		
チーズ工房内装工事他	3,175,268		
ソレイユ給排水設備他	632,084		
紫雲施設改装費他	1,772,729		
笑みの集い給排水設備他	3,237,206		
チャイルドストライプ施設改装工事	564,020		
構築物			
チーズ工場花壇	100,918		
ハイグリットフェンス	1		
フェンス	1		
機械及び装置			
ゴータチーズ製造機械	1		
ハウス用暖房機器	1		
搾乳機一式	209,213		
ヨーグルト機械	72,183		
車両運搬具			
ステップワゴン	1		
ステップワゴン	1		
車両	1		
ミニキャブバン	1		
キャリー	1		
Nワゴン	1		
Nボックス	1		
ミライース	1		
ラクティス	1		
ステラ	1		
ノア	1,489,175		
什器備品			
イチゴハウス	48,645		
浴槽セット	1		
浴槽セット	1		
チーズ用冷蔵庫	1		
イチゴ用冷蔵庫	1		
エアコン	1		
給湯器タンク	1		
パッケージエアコン	1		
書庫両開き	1		
アイスメーカー	1		
リース資産			
エブリー(車椅子仕様車)	0		
シャープ複合機	798,000		
有形固定資産計	90,350,403		
(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			
おかやま信用金庫	50,000		
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		
笑みの集い敷金	120,000		
笑みの集い従業員社宅敷金	30,000		
笑みの集い従業員社宅敷金	80,000		
チャイルド`ストライプ`施設敷金	525,000		
長期前払費用			
控除対象外消費税	936,332		
その他の投資等			
保険積立金	333,330		
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		
ノア預託金	12,750		
貸倒損失備忘価額	23		
保証金			
水道負担金	55,578		
シェルターモモ入会金	10,000		
投資その他の資産計	3,438,775		
固定資産合計		93,789,178	
資産合計			181,798,504
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	3,428,585		
おかやま信用金庫東岡山支店	20,000,000		
未払金	218,957		
未払費用			
従業員給与	2,493,208		
社会保険料	972,424		
未払水道光熱費等	1,812,469		
預り金			
源泉所得税預り金	159,445		
住民税預り金	260,600		
1年以内返済長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	3,564,000		
日本政策金融公庫(株)岡山支店	2,040,000		
トマト銀行高島支店	0		
未払法人税等			
当期分	225,100		
未払消費税等	0		
仮受金	0		
流動負債合計		35,346,788	
2. 固定負債			
長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	97,168,000		
日本政策金融公庫(株)岡山支店	15,810,000		
トマト銀行高島支店	10,000,000		
長期未払金			
複合機リース	877,800		
固定負債合計		123,855,800	
負債合計			159,202,588
正味財産			22,595,916

前事業年度の年間役員名簿
(令和3年4月1日から令和4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 慧久		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日
2	副理事長	森岡 勝男		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日
3	理事	小倉 裕輝		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	報酬なし
4	理事	藤田 佳伸		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	報酬なし
5	理事	光成 隆		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	報酬なし
6	理事	榊原 秀樹		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	報酬なし
7	理事	平本 久雄		令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日	報酬なし
8	監事	尾崎 淳子		令和3年4月1日 ～ 令和4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長、専務理事、常務理事は使用人兼務役員に出来ない。