

# 令和5年度事業報告書

令和5年4月1日から令和6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5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た事業所となり、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)	10名	岡山県下の障害児 80名	33,628
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)	8名	岡山県下の障害児 25名	27,861
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	実施なし	(花音)			
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)	6名	岡山県下の障害児 26名	21,611

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	(アソジヨリゼール)			
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 (令和3年3月末閉所)	(憩いの店芳純)			
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)	8名	岡山県下の障害者 28名	30,110
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)	15名	岡山県下の障害者 32名	40,734
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	実施なし	(感謝)			
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(ツレハ)	6名	岡山県下の障害児 6名	24,563
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	
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				

## 活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	金 額	金 額
I 経常収益			
1. 受取助成金等			
受取国庫助成金・補助金等	6,957,460	6,957,460	
2. 事業収益			
児童サービス収入	111,764,672		
成人サービス収入	105,987,333		
その他の収入	10,109,659	227,861,664	
3. その他収益			
受取利息	705		
受取配当金	1,500		
雑収入	667,429	669,634	
経常収益計			235,488,758
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	94,098,151		
賞与	17,410,000		
法定福利費	15,490,605		
福利厚生費	567,391		
人件費計	127,566,147		
(2) その他経費			
福祉サービス仕入高	7,574,444		
合計	7,574,444		
売上原価	7,574,444		
旅費交通費	2,212,082		
燃料費	5,281,386		
消耗品費	6,998,899		
修繕費	1,927,835		
光熱水料費	3,552,879		
地代家賃	10,750,200		
リース料	3,150,731		
通信運搬費	1,111,716		
減価償却費	3,577,001		
保険料	1,551,720		
租税公課	1,089,600		
研修費	35,000		
接待交際費	197,052		
寄附金	69,000		
貸倒償却	348,736		
雑費	1,512,967		
その他経費計	50,941,248		
事業費計		178,507,395	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	11,920,000		
法定福利費	1,434,459		
厚生費	1,764,118		
人件費計	15,118,577		
(2) その他経費			
広告宣伝費	466,200		
旅費交通費	519,640		

科 目	金	額	
通信運搬費	16,827		
備品消耗品費	90,115		
修繕費	65,000		
光熱水料費	5,865		
地代家賃	420,000		
リース料	2,416,488		
減価償却費	1,094,668		
保険料	2,065,980		
管理諸費	4,039,475		
租税公課	277,223		
寄付金	1,100		
支払利息	974,741		
接待交際費	2,127,047		
研修費	16,000		
雑費	472,693		
その他経費計	15,069,062		
管理費計		30,187,639	
経常費用計			208,695,034
当期経常増減額			26,793,724
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
保険金収入	93,080	93,080	
2. その他経常外収益			
繰延資産償却	△ 8,233		
雑損失	△ 30,668	△ 38,901	
経常外収益計			54,179
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
前期損益修正損	112,820	112,820	
経常外費用計			112,820
税引前当期正味財産増減額			26,735,083
法人税、住民税及び事業税			2,824,109
当期正味財産増減額			23,910,974
前期繰越正味財産額			28,990,960
次期繰越正味財産額			52,901,934

貸借対照表

令和 6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	65,920,902		
売掛金	36,186,037		
未収入金	1,010,299		
棚卸資産	5,440,239		
前払費用	279,490		
立替金	3,403,683		
貸倒引当金	△ 240,000		
流動資産合計		112,000,650	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	18,823,345		
構築物	77,268		
車両運搬具	4,321,763		
工具、器具及び備品	10		
土地	55,761,286		
建物付属設備	5,699,272		
機械及び装置	99,490		
リース資産	462,000		
有形固定資産計	85,244,434		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金・保証金	271,000		
敷金	1,990,000		
長期前払費用	552,866		
その他の投資等	2,917,078		
水道負担金	39,112		
投資その他の資産計	5,770,056		
固定資産合計		91,014,490	
資産合計			203,015,140
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	172,000		
短期借入金	3,428,585		
一年以内返済長期借入金	16,361,000		
未払金	259,959		
未払法人税等	2,823,700		
未払費用	8,859,242		
預り金	1,776,520		
流動負債合計		33,681,006	
2. 固定負債			
長期借入金	115,924,000		
長期未払金	508,200		
固定負債合計		116,432,200	
負債合計			150,113,206
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		28,990,960	
当期正味財産増減額		23,910,974	

科 目	金 額
正味財産合計	52,901,934
負債及び正味財産合計	203,015,140

## 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）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、税込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	37,399,941	0	0	37,399,941	△ 18,576,596	18,823,345
建物付属設備	36,993,403	0	0	36,993,403	△ 31,294,131	5,699,272
構築物	1,015,688	0	0	1,015,688	△ 938,420	77,268
機械及び装置	6,818,800	0	0	6,818,800	△ 6,719,310	99,490
車両運搬具	14,320,066	5,115,860	0	19,435,926	△ 15,114,163	4,321,763
什器備品	9,660,706	0	0	9,660,706	△ 9,660,696	10
リース資産	9,451,284	0	0	9,451,284	△ 8,989,284	462,000
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						
出資金	50,000	11,000	0	61,000	0	61,000
敷金	1,990,000	0	0	1,990,000	0	1,990,000
その他の投資等	750,856	2,166,222	0	2,917,078	0	2,917,078
水道負担金	123,500	0	0	123,500	△ 84,388	39,112
保証金	10,000	200,000	0	210,000	0	210,000
合計	174,345,530	7,493,082	0	181,838,612	△ 91,376,988	90,461,624

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
長期借入金	140,827,000	13,700,000	22,242,000	132,285,000
役員借入金	3,428,585	0	0	3,428,585
合計	144,255,585	13,700,000	22,242,000	135,713,585

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	3,403,683	3,392,183
未払金	259,959	251,015
役員借入金	3,428,585	3,428,585
貸借対照表計		

10. 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5年度 財産目録  
令和6年3月31日 現在

特定非営利活動法人 上田の里  
(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	1,159,400	
中国銀行東岡山支店普通預金	5,827,302	
中国銀行大元支店普通預金	863,751	
おかやま信用金庫普通預金	27,564,768	
トマト銀行高島支店普通預金	1,197,158	
伊予銀行岡山支店普通預金	24,108,437	
おかやま信用金庫定期預金	3,600,083	
おかやま信用金庫定期積金	1,600,000	
売掛金		
児童放課後等デイサービス事業	11,866,182	
児童発達支援事業	0	
日中一時事業	2,978,075	
生活介護支援事業	16,425,394	
自立援助ホーム	4,916,386	
棚卸資産		
製品（チーズ）	5,440,239	
前払費用		
信用保証料	0	
その他	279,490	
未収入金		
施設利用者負担金	985,508	
施設設置自動販売機手数料	2,149	
その他	22,642	
未取還付法人税等	0	
立替金		
チーズ工房立替金	3,392,183	
その他	11,500	
貸倒引当金	△ 240,000	
流動資産合計		112,000,650
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		
上田の里施設他	1,487,299	
ソレイユ施設他	1,593,727	
紫雲施設他	11,451,890	
笑みの集い施設他	2,122,299	
チーズ工房施設他	1,544,388	
イチゴ生産施設	623,742	
建物付属設備		
下中野荘改装工事他	1	
ソレイユ給排水施設他	278,189	

紫雲施設改装費他	1,387,842
笑みの集い給排水設備他	1,973,446
チャイルドドライブ施設改装工事他	188,008
チーズ工房施設他	1,482,344
イチゴ生産施設	389,442
構築物	
土田の里フェンス	1
下中野荘フェンス	1
チーズ工房花壇	77,266
機械及び装置	
チーズ工房機械	2
イチゴハウス用機械	99,488
車両運搬具	
ステップワゴン	1
ステップワゴン	1
キャラバン	3,723,718
車両	1
ミニキャブバン	1
キャリー	1
Nワゴン	1
N-BOX	1
ミライース	1
ラクティス	1
ステラ	1
ノア	1
セレナ	1
ワゴンR	1
ヴォクシー	123,125
ムーヴ	162,000
ワゴンR	312,907
什器備品	
浴槽セット	2
エアコン	2
給湯器タンク	1
書庫	1
チーズ工房冷蔵庫他	2
いちごハウス用備品	2
リース資産	
シャープ複合機	462,000
有形固定資産計	85,244,434
(2) 無形固定資産	
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
ひとづくり経営(協)	10,000
西日本自動車共済(協)	1,000
敷金	
下中野荘施設	360,000
下中野荘駐車場	35,000
チーズ工房	540,000
ソレイユ施設	300,000
笑みの集い施設	120,000
土田の里社宅	110,000

ファイブドライブ施設	525,000		
長期前払費用			
リース料	151,580		
控除対象外消費税	401,286		
その他の投資等			
保険積立金	2,801,430		
リサイクル預託金	115,622		
貸倒損失備忘価額	26		
保証金			
NPO法人シェルターモモ	10,000		
人づくり経営(協)	200,000		
水道負担金	39,112		
投資その他の資産計	5,770,056		
固定資産合計		91,014,490	
資産合計			203,015,140
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	172,000		
短期借入金			
藤田 佳伸	3,428,585		
未払金	259,959		
未払費用			
従業員給与	3,114,527		
社会保険料	2,854,859		
未払光熱水料費他	2,889,856		
預り金			
源泉所得税	320,184		
住民税	243,000		
社会保険料	1,178,336		
その他	35,000		
一年以内返済長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	10,133,000		
トマト銀行高島支店	6,228,000		
未払法人税等	2,823,700		
流動負債合計		33,681,006	
2. 固定負債			
長期借入金			
おかやま信用金庫東岡山支店	83,471,000		
トマト銀行高島支店	32,453,000		
長期未払金			
複合機リース	508,200		
固定負債合計		116,432,200	
負債合計			150,113,206
正味財産			52,901,934

## 前事業年度の年間役員名簿

(令和5年4月1日から令和6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5年4月1日 ～6年3月31日	令和5年4月1日 ～6年3月31日
2	副理事長	森岡 勝男		令和5年4月1日 ～6年3月31日	令和5年4月1日 ～6年3月31日
3	理事	小倉 裕輝		令和5年4月1日 ～6年3月31日	報酬無し
4	理事	光成 隆		令和5年4月1日 ～6年3月31日	報酬無し
5	理事	藤田 久美子		令和5年4月1日 ～6年3月31日	報酬無し
6	理事	平本 久雄		令和5年4月1日 ～6年3月31日	報酬無し
7	監事	榊原 秀樹		令和5年4月1日 ～6年3月31日	報酬無し

**【備考】**

- 1 用紙の大きさは、日本産業規格A4とする。
- 2 「役職名」の欄には、理事、監事又は理事の職名を定めている場合はその職名の別を記載する。
- 3 「住所又は居所」の欄には、各役員住所又は居所を証する書類の記載どおりに記載する。
- 4 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員についてそれぞれ記載し、「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員はその期間を、報酬を受けなかった役員については「報酬無し」とそれぞれ記載する。