

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ネオクリエイション

1 事業実施の成果

障害者が農業等を通し、地域と触れ合いながら社会の中で自立していけるよう支援を行った。

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)
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指定障害福祉サービス事業	水稲・野菜の生産及び販売	平成31年4月1日～令和2年3月31日	和気郡和気町岡山市東区瀬戸町・赤磐市	4	障害者 20	47,236
	農産物を原材料とする加工品の製造及び販売	平成31年4月1日～令和2年3月31日	和気郡和気町岡山市東区瀬戸町・赤磐市	4	障害者 20	
	地域の環境保全活動	平成31年4月1日～令和2年3月31日	和気郡和気町岡山市東区瀬戸町・赤磐市	4	障害者 20	
	文化・芸術・スポーツ活動	平成31年4月1日～令和2年3月31日	和気郡和気町岡山市東区瀬戸町・赤磐市	4	障害者 20	

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日まで

特定非営利活動法人ネオクリエイション

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
賛助会員受取会費	0	0
2 受取寄付金		
受取寄付金	0	
施設等受入評価益	0	0
3 受取助成金等	0	0
4 事業収益		
農業生産活動費(野菜・水稻)	12,247,937	
就労支援事業費(訓練給付費等)	30,646,520	42,894,457
5 その他収益		
受取利息	54	
雑収入	4,261,055	4,261,109
経常収益計		47,155,566
II 経常費用		
1.事業費		
(1) 人件費		
利用者給料	15,821,853	
職員給料	9,900,000	
パート給料	3,425,610	
福利厚生	519,331	
法定福利費	2,582,868	
人件費計	32,249,662	
(2) その他経費		
仕入高	2,361,883	
減価償却費	2,148,329	
地代家賃	667,050	
保険料	1,194,385	
外注費	197,546	
修繕費	215,748	
水道光熱費	487,161	
租税公課	433,089	
車両費	1,300,552	
農具費	460,828	

肥料	1,313,835		
農薬	785,043		
設備費	148,107		
消耗品費	39,043		
事務用品費	80,618		
旅費交通費	402,362		
通信費	184,778		
交際費	37,954		
賃借料	0		
支払手数料	1,291,583		
諸会費	20,000		
リース料	975,116		
広告宣伝費	50,000		
雑費	120,969		
支払利息	7,415		
運賃	0		
前期修正損	0		
期首仕掛品棚卸高	145,000		
期末仕掛品棚卸高	-82,000		
一般経費計	14,986,394		
事業費計		47,236,056	
2.管理費		0	
管理費計		0	
経常費用計			47,236,056
Ⅲ 経常外収益		0	
経常外収益計		0	0
Ⅳ 経常外費用		0	
経常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増減額			-80,490
法人税、自由民税及び事業税	71,067		71,067
当期正味財産増減額			-151,557
前期繰越正味財産額			16,640,288
次期繰越正味財産額			16,488,731

※今年はその他の事業を実施していません。

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ネオクリエイション

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	5,228,058		
売掛金	325,708		
半製品	82,000		
貯蔵品	130,200		
前渡金	14,530		
短期貸付金	322,176		
立替金	91,200		
未収金	6,181,960		
前払費用	198,158		
流動資産合計		12,573,990	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	620,800		
構築物	1,459,713		
機械装置	5,095,084		
車両	165,546		
備品	1		
有形固定資産計	7,341,144		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
保険積立金	1,272,616		
共済積立金	459,957		
長期貸付金	404,912		
投資その他の資産計	2,137,485		
固定資産合計		9,478,629	
繰延資産		396,000	
資産合計			22,448,619
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	553,202		
未払金	2,918,886		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	800		
流動負債合計		3,543,888	
2 固定負債			
長期借入金	2,416,000		
固定負債合計		2,416,000	
負債合計			5,959,888
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,640,288	
当期正味財産増減額		-151,557	
正味財産合計			16,488,731
負債及び正味財産合計			22,448,619

様式例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

計算書類の注記

以下に示すものは、想定される注記を例示したものです。該当事項がない場合は記載不要です。

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

最終仕入れ原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法

(3) 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、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

・〇〇引当金

計上なし

(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

施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

なし

(5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「5. 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」として注記しています。

なし

(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。

なし

2. 会計方針の変更

免税事業者

3. 事業別損益の状況

事業区分なし

(単位：円)

科目	A事業費	B事業費	C事業費	D事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費							
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益							
5. その他収益							
経常収益計							
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当							
臨時雇賃金							

人件費計						
(2) その他経費 業務委託費 旅費交通費						
その他経費計						
経常費用計						
当期経常増減額						

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳 なし

(単位：円)

内容	金額	算定方法

5. 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
なし

(単位：円)

内容	金額	算定方法

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

なし

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

7. 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						
建物付属設備	697,600	0	76,800	620,800	0	620,800
構築物	1,826,296	0	366,583	1,459,713	0	1,459,713
機械装置	3,787,137	2,942,600	1,634,653	5,095,084	0	5,095,084
車両	388,402	0	222,856	165,546	0	165,546
工具、備品	1	0	0	1	0	1
無形固定資産						
投資その他の資産						
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
合計	6,699,436	2,942,600	2,300,892	7,341,144	0	7,341,144

8. 借入金の内訳

(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	252,000	2,416,000	252,000	2,416,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	252,000	2,416,000	252,000	2,416,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容 なし
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		
(貸借対照表)		
未払金		
役員借入金		
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

・ 現物寄附の評価方法 なし

・ 事業費と管理費の按分方法 なし

・ 重要な後発事象 なし

・ その他の事業に係る資産の状況 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ネオクリエイション

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	5,228,058	
売掛金	325,708	
半製品 (ハウス内野菜)	82,000	
貯蔵品 (農薬、肥料等)	130,200	
前渡金 (リサイクル預託金)	14,530	
短期貸付金 (地権者)	322,176	
立替金 (岡山市役所)	91,200	
未収金 (岡山県国民健康保険団体連合会)	6,181,960	
前払費用 (損害保険料)	198,158	
流動資産合計		12,573,990
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備	820,800	
構築物	1,459,713	
機械装置	5,095,084	
車両	165,546	
備品	1	
有形固定資産計	7,341,144	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
保険積立金	1,272,616	
共済積立金	459,957	
長期貸付金	404,912	
投資その他の資産計	2,137,485	
固定資産合計		9,478,629
繰延資産		396,000
資産合計		22,448,619
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	553,202	
未払金	2,918,886	
未払法人税等	71,000	
未払消費税等	800	
流動負債合計		3,543,888
2 固定負債		
長期借入金	2,416,000	
固定負債合計		2,416,000
負債合計		5,959,888
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		16,640,288
当期正味財産増減額		-151,557
正味財産合計		16,488,731
負債及び正味財産合計		22,448,619

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ネオクリエイション

No.	役名	フリガナ 氏名	住所又は居所	任期	報酬の有無
1	理事長	アツミタケシ 厚見 剛		自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日	無
2	副理事長	オガサワラヨシカズ 小笠原良和		自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日	無
3	理事	アツミュキコ 厚見由紀子		自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日	無
4	理事	コバヤシイチロウ 小林一郎		自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日	無
5	理事	コガネヤダイ 小金谷 大		自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日	無
6	監事	クニモトタダヒロ 國本直宏		自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日	無
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					