

# 決算報告書

第 7期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月31日

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター

徳島県板野郡藍住町字長江口77-1

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

|                 | 特定非営利活動<br>に係る事業 | その他の事業 | 合計          |
|-----------------|------------------|--------|-------------|
| <b>【経常収益】</b>   |                  |        |             |
| <b>【受取寄付金】</b>  |                  |        |             |
| 受取寄付金           | 24,042           |        | 24,042      |
| <b>【受取助成金等】</b> |                  |        |             |
| 受取助成金           | 5,100,000        |        | 5,100,000   |
| 受取補助金           | 787,000          |        | 787,000     |
| <b>【事業収益】</b>   |                  |        |             |
| 児童発達支援センター収益    | 110,673,749      |        | 110,673,749 |
| 利用者負担金収益        | 1,117,453        |        | 1,117,453   |
| 放課後等デイサービス収益    | 14,041,857       |        | 14,041,857  |
| 指定特定相談支援収益      | 1,853,640        |        | 1,853,640   |
| 保育所等訪問支援収益      | 384,451          |        | 384,451     |
| <b>【その他収益】</b>  |                  |        |             |
| 受取 利息           | 365              |        | 365         |
| 雑 収 益           | 1,626,750        |        | 1,626,750   |
| 経常収益 計          | 135,609,307      | 0      | 135,609,307 |
| <b>【経常費用】</b>   |                  |        |             |
| <b>【事業費】</b>    |                  |        |             |
| (人件費)           |                  |        |             |
| 給料 手当(事業)       | 16,759,331       |        | 16,759,331  |
| 賞与 手当(事業)       | 2,396,655        |        | 2,396,655   |
| 非常勤給料(事業)       | 19,550,839       |        | 19,550,839  |
| 処遇改善手当(事業)      | 7,567,294        |        | 7,567,294   |
| 派遣職員給料(事業)      | 477,063          |        | 477,063     |
| 出向者給料(事業)       | 18,369,670       |        | 18,369,670  |
| 退職給付費用(事業)      | 825,000          |        | 825,000     |
| 法定福利費(事業)       | 6,312,776        |        | 6,312,776   |
| 福利厚生費(事業)       | 143,824          |        | 143,824     |
| 人件費計            | 72,402,452       | 0      | 72,402,452  |
| (その他経費)         |                  |        |             |
| 給食費(事業)         | 1,616,820        |        | 1,616,820   |
| 業務委託費(事業)       | 9,074,610        |        | 9,074,610   |
| 保健衛生費(事業)       | 321,290          |        | 321,290     |
| 教養娯楽費(事業)       | 1,789,236        |        | 1,789,236   |
| 印刷製本費(事業)       | 467,942          |        | 467,942     |
| 会 議 費(事業)       | 10,289           |        | 10,289      |
| 接待交際費(事業)       | 38,397           |        | 38,397      |
| 旅費交通費(事業)       | 1,755            |        | 1,755       |
| 医療費(事業)         | 930              |        | 930         |
| 車両燃料費(事業)       | 1,863,520        |        | 1,863,520   |
| 通信運搬費(事業)       | 600,373          |        | 600,373     |
| 消耗品 費(事業)       | 1,849,123        |        | 1,849,123   |
| 修 繕 費(事業)       | 515,635          |        | 515,635     |
| 水道光熱費(事業)       | 1,559,790        |        | 1,559,790   |
| 地代 家賃(事業)       | 5,764,529        |        | 5,764,529   |
| 広告宣伝費(事業)       | 132,000          |        | 132,000     |
| 保 険 料(事業)       | 818,836          |        | 818,836     |
| 租税 公課(事業)       | 436,670          |        | 436,670     |
| 支払手数料(事業)       | 598,810          |        | 598,810     |
| 雑 費(事業)         | 23,705           |        | 23,705      |
| その他経費計          | 27,484,260       | 0      | 27,484,260  |
| 事業費 計           | 99,886,712       | 0      | 99,886,712  |
| <b>【管理費】</b>    |                  |        |             |
| (人件費)           |                  |        |             |

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

|                |             |   |             |
|----------------|-------------|---|-------------|
| 出向者給料          | 240,480     |   | 240,480     |
| 人件費計           | 240,480     | 0 | 240,480     |
| (その他経費)        |             |   |             |
| 修繕費            | 179,927     |   | 179,927     |
| 広告宣伝費          | 5,000       |   | 5,000       |
| 接待交際費          | 3,000       |   | 3,000       |
| 新聞図書費          | 36,410      |   | 36,410      |
| 減価償却費          | 1,986,369   |   | 1,986,369   |
| 諸会費            | 3,000       |   | 3,000       |
| リース料           | 2,428,568   |   | 2,428,568   |
| 支払手数料          | 127,537     |   | 127,537     |
| 支払利息           | 54,436      |   | 54,436      |
| 雑費             | 33,000      |   | 33,000      |
| その他経費計         | 4,857,247   | 0 | 4,857,247   |
| 管理費計           | 5,097,727   | 0 | 5,097,727   |
| 経常費用計          | 104,984,439 | 0 | 104,984,439 |
| 当期経常増減額        | 30,624,868  | 0 | 30,624,868  |
| <b>【経常外収益】</b> |             |   |             |
| 固定資産売却益        | 29,999      |   | 29,999      |
| 経常外収益計         | 29,999      | 0 | 29,999      |
| <b>【経常外費用】</b> |             |   |             |
| 経常外費用計         | 0           | 0 | 0           |
| 税引前当期正味財産増減額   | 30,654,867  | 0 | 30,654,867  |
| 経理区分振替額        | 0           | 0 | 0           |
| 当期正味財産増減額      | 30,654,867  | 0 | 30,654,867  |
| 前期繰越正味財産額      | 31,208,774  | 0 | 31,208,774  |
| 次期繰越正味財産額      | 61,863,641  | 0 | 61,863,641  |

# 貸借対照表

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和3年 3月31日 現在

| 資 産 の 部       |                   | 負 債 の 部            |                   |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 科 目           | 金 額               | 科 目                | 金 額               |
| <b>【流動資産】</b> |                   | <b>【流動負債】</b>      |                   |
| (現金・預金)       |                   | 未払金                | 18,117,236        |
| 普通預金          | 41,051,139        | 仮受金                | 499               |
| 現金・預金計        | 41,051,139        | 流動負債計              | 18,117,735        |
| (売上債権)        |                   | <b>【固定負債】</b>      |                   |
| 未収金           | 23,703,195        | 長期借入金              | 4,750,000         |
| 売上債権計         | 23,703,195        | 固定負債計              | 4,750,000         |
| (その他流動資産)     |                   | <b>負債合計</b>        | <b>22,867,735</b> |
| 前払費用          | 123,126           | <b>正 味 財 産 の 部</b> |                   |
| 立替金           | 4,855,913         | <b>【正味財産】</b>      |                   |
| その他流動資産計      | 4,979,039         | 前期繰越正味財産額          | 31,208,774        |
| 流動資産合計        | 69,733,373        | 当期正味財産増減額          | 30,654,867        |
| <b>【固定資産】</b> |                   | 正味財産計              | 61,863,641        |
| (有形固定資産)      |                   | <b>正味財産合計</b>      | <b>61,863,641</b> |
| 建物附属設備        | 3,634,538         |                    |                   |
| 構築物           | 618,597           |                    |                   |
| 車両運搬具         | 6,752,264         |                    |                   |
| 什器備品          | 2,258,284         |                    |                   |
| 有形固定資産計       | 13,263,683        |                    |                   |
| (無形固定資産)      |                   |                    |                   |
| ソフトウェア        | 27,540            |                    |                   |
| 無形固定資産計       | 27,540            |                    |                   |
| (投資その他の資産)    |                   |                    |                   |
| 敷金            | 1,650,000         |                    |                   |
| 差入保証金         | 56,780            |                    |                   |
| 投資その他の資産計     | 1,706,780         |                    |                   |
| 固定資産合計        | 14,998,003        |                    |                   |
| <b>資産合計</b>   | <b>84,731,376</b> | <b>負債及び正味財産合計</b>  | <b>84,731,376</b> |

# 財務諸表の注記

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター

令和3年 3月31日 現在

## 【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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  
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：×××法  
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準  
貸倒引当金：  
賞与引当金：  
退職給付引当金：
- (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、××方式によっています。

## 【会計方針の変更】

## 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。  
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

## 【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|----|----|------|
|    |    |      |
|    |    |      |

## 【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】

[税込] (単位：円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|----|----|------|
|    |    |      |
|    |    |      |

## 【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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 |      |       |       |      |    |

## 【固定資産の増減内訳】

[税込] (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) |           |            |         |            |             |            |
| 建物附属設備   | 619,345   | 3,361,083  | 0       | 3,980,428  | △ 345,890   | 3,634,538  |
| 構築物      | 674,980   | 188,650    | 0       | 863,630    | △ 245,033   | 618,597    |
| 車両運搬具    | 1,400,000 | 8,076,450  | 300,000 | 9,176,450  | △ 2,424,186 | 6,752,264  |
| 什器 備品    | 3,173,928 | 1,145,954  | 0       | 4,319,882  | △ 2,061,598 | 2,258,284  |
| (無形固定資産) |           |            |         |            |             |            |
| ソフトウェア   | 275,400   | 0          | 0       | 275,400    | △ 247,860   | 27,540     |
| 合計       | 6,143,653 | 12,772,137 | 300,000 | 18,615,790 | △ 5,324,567 | 13,291,223 |

## 【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |
| 合計 |      |      |      |      |

【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。

[税込] (単位:円)

| 科目      | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者及び支配人等との取引 |
|---------|--------------|----------|-----------------|
| (活動計算書) |              |          |                 |
| 活動計算書計  |              |          |                 |

【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】

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター

令和3年 3月31日 現在

(1/2)

[税込] (単位: 円)

| 科目         | 特定非営利活動に係る事業 |           |           |           |           |
|------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|            | 法人運営事業       | 保育所等訪問 石井 | 放課後等デイ 石井 | 児童発達支援 石井 | 指定特定相談支援  |
| (人件費)      |              |           |           |           |           |
| 給料 手当(事業)  |              |           |           |           |           |
| 賞与 手当(事業)  |              |           |           |           |           |
| 非常勤給料(事業)  |              |           |           |           |           |
| 処遇改善手当(事業) |              |           |           |           |           |
| 派遣職員給料(事業) |              |           |           |           | 15,266    |
| 出向者給料(事業)  |              |           |           |           | 4,561,402 |
| 退職給付費用(事業) |              |           |           |           |           |
| 法定福利費(事業)  |              |           |           |           |           |
| 福利厚生費(事業)  |              |           |           |           |           |
| 人件費計       | 0            | 0         | 0         | 0         | 4,576,668 |
| (その他経費)    |              |           |           |           |           |
| 給食費(事業)    |              |           |           |           |           |
| 業務委託費(事業)  |              |           | 40,000    |           | 289,107   |
| 保健衛生費(事業)  |              |           |           |           | 10,281    |
| 教養娯楽費(事業)  |              |           |           |           |           |
| 印刷製本費(事業)  |              |           |           |           | 14,975    |
| 会議費(事業)    |              |           |           |           | 329       |
| 接待交際費(事業)  |              |           |           |           | 1,229     |
| 旅費交通費(事業)  |              |           |           |           | 56        |
| 医療費(事業)    |              |           |           |           | 30        |
| 車両燃料費(事業)  |              |           |           |           | 59,632    |
| 通信運搬費(事業)  |              |           | 2,090     |           | 19,145    |
| 消耗品費(事業)   |              |           | 150,582   |           | 54,353    |
| 修繕費(事業)    |              |           |           |           | 16,500    |
| 水道光熱費(事業)  |              |           | 35,765    |           | 48,769    |
| 地代家賃(事業)   |              |           | 656,129   |           | 163,468   |
| 広告宣伝費(事業)  |              |           |           |           | 4,224     |
| 保険料(事業)    |              |           | 13,420    |           | 25,773    |
| 租税公課(事業)   |              |           |           |           | 13,974    |
| 支払手数料(事業)  |              |           | 378,400   |           | 7,053     |
| 雑費(事業)     |              |           |           |           | 758       |
| その他経費計     | 0            | 0         | 1,276,386 | 0         | 729,656   |
| 合計         | 0            | 0         | 1,276,386 | 0         | 5,306,324 |

(2/2)

[税込] (単位: 円)

| 科目         | 特定非営利活動に係る事業 |            |            | その他の事業 | 合計         |
|------------|--------------|------------|------------|--------|------------|
|            | 保育所等訪問支援     | 放課後等デイサービス | 児童発達支援     | その他の事業 |            |
| (人件費)      |              |            |            |        |            |
| 給料 手当(事業)  |              | 6,007,599  | 10,751,732 |        | 16,759,331 |
| 賞与 手当(事業)  |              | 844,834    | 1,551,821  |        | 2,396,655  |
| 非常勤給料(事業)  |              | 5,807,655  | 13,743,184 |        | 19,550,839 |
| 処遇改善手当(事業) |              | 2,716,891  | 4,850,403  |        | 7,567,294  |
| 派遣職員給料(事業) |              | 54,385     | 407,412    |        | 477,063    |
| 出向者給料(事業)  |              | 2,192,620  | 11,615,648 |        | 18,369,670 |
| 退職給付費用(事業) |              | 97,350     | 727,650    |        | 825,000    |
| 法定福利費(事業)  |              | 2,218,624  | 4,094,152  |        | 6,312,776  |
| 福利厚生費(事業)  |              | 16,971     | 126,853    |        | 143,824    |
| 人件費計       | 0            | 19,956,929 | 47,868,855 | 0      | 72,402,452 |
| (その他経費)    |              |            |            |        |            |
| 給食費(事業)    |              | 190,785    | 1,426,035  |        | 1,616,820  |
| 業務委託費(事業)  |              | 1,029,946  | 7,715,557  |        | 9,074,610  |
| 保健衛生費(事業)  |              | 36,627     | 274,382    |        | 321,290    |

|           |         |            |            |
|-----------|---------|------------|------------|
| 教養娯楽費(事業) | 211,130 | 1,578,106  | 1,789,236  |
| 印刷製本費(事業) | 53,345  | 399,622    | 467,942    |
| 会 議 費(事業) | 1,173   | 8,787      | 10,289     |
| 接待交際費(事業) | 4,377   | 32,791     | 38,397     |
| 旅費交通費(事業) | 200     | 1,499      | 1,755      |
| 医療費(事業)   | 106     | 794        | 930        |
| 車両燃料費(事業) | 212,441 | 1,591,447  | 1,863,520  |
| 通信運搬費(事業) | 68,204  | 510,934    | 600,373    |
| 消耗品 費(事業) | 193,634 | 1,450,554  | 1,849,123  |
| 修 繕 費(事業) | 58,783  | 440,352    | 515,635    |
| 水道光熱費(事業) | 173,739 | 1,301,517  | 1,559,790  |
| 地代 家賃(事業) | 582,358 | 4,362,574  | 5,764,529  |
| 広告宣伝費(事業) | 15,048  | 112,728    | 132,000    |
| 保 険 料(事業) | 91,818  | 687,825    | 818,836    |
| 租税 公課(事業) | 49,780  | 372,916    | 436,670    |
| 支払手数料(事業) | 25,127  | 188,230    | 598,810    |
| 雑 費(事業)   | 2,703   | 20,244     | 23,705     |
| その他経費計    | 0       | 3,001,324  | 22,476,894 |
| 合計        | 0       | 22,958,253 | 70,345,749 |
|           |         |            | 0          |
|           |         |            | 27,484,260 |
|           |         |            | 99,886,712 |



# 財 産 目 録

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和3年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

|           |              |            |
|-----------|--------------|------------|
| (現金・預金)   |              |            |
| 普通 預金     | 41,051,139   |            |
| 阿波銀行      | (41,051,139) |            |
| 現金・預金 計   | 41,051,139   |            |
| (売上債権)    |              |            |
| 未 収 金     | 23,703,195   |            |
| 国保連       | (22,878,924) |            |
| その他       | (408,075)    |            |
| 利用料       | (411,441)    |            |
| れもん吉野     | (1,950)      |            |
| れもんワークス   | (2,805)      |            |
| 売上債権 計    | 23,703,195   |            |
| (その他流動資産) |              |            |
| 前払 費用     | 123,126      |            |
| 立 替 金     | 4,855,913    |            |
| れもんキッズ石井  | (4,855,913)  |            |
| その他流動資産 計 | 4,979,039    |            |
| 流動資産合計    |              | 69,733,373 |

### 【固定資産】

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| (有形固定資産)   |            |            |
| 建物附属設備     | 3,634,538  |            |
| 構 築 物      | 618,597    |            |
| 車両運搬具      | 6,752,264  |            |
| 什器 備品      | 2,258,284  |            |
| 有形固定資産 計   | 13,263,683 |            |
| (無形固定資産)   |            |            |
| ソフトウェア     | 27,540     |            |
| 無形固定資産 計   | 27,540     |            |
| (投資その他の資産) |            |            |
| 敷 金        | 1,650,000  |            |
| 差入保証金      | 56,780     |            |
| 投資その他の資産 計 | 1,706,780  |            |
| 固定資産合計     |            | 14,998,003 |
| 資産の部 合計    |            | 84,731,376 |

## 《負債の部》

### 【流動負債】

|             |             |            |
|-------------|-------------|------------|
| 未 払 金       | 18,117,236  |            |
| 阿波銀行        | (13,200)    |            |
| 倚山会         | (703,918)   |            |
| ケアセンターれもん   | (1,868,488) |            |
| 講師          | (171,509)   |            |
| 社会保険料       | (1,525,070) |            |
| 職員給与        | (3,542,467) |            |
| その他         | (2,505,357) |            |
| 中退共         | (70,000)    |            |
| れもん         | (2,244,495) |            |
| れもん吉野       | (328,723)   |            |
| れもんジュニアスクール | (288,096)   |            |
| れもんキッズ藍住    | (4,855,913) |            |
| 仮 受 金       | 499         |            |
| 流動負債 計      |             | 18,117,735 |

### 【固定負債】

|       |             |  |
|-------|-------------|--|
| 長期借入金 | 4,750,000   |  |
| 阿波銀行  | (4,750,000) |  |

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和3年 3月31日 現在

|         |           |            |
|---------|-----------|------------|
| 固定負債 計  | 4,750,000 |            |
| 負債の部 合計 |           | 22,867,735 |
| 正味財産    |           | 61,863,641 |

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取寄付金】**

受取寄付金 24,042

**【受取助成金等】**

受取助成金 5,100,000

受取補助金 787,000

**【事業収益】**

児童発達支援センター収益 110,673,749

利用者負担金収益 1,117,453

放課後等デイサービス収益 14,041,857

指定特定相談支援収益 1,853,640

保育所等訪問支援収益 384,451

**【その他収益】**

受取 利息 365

雑 収 益 1,626,750

経常収益 計

135,609,307

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料 手当(事業) 16,759,331

賞与 手当(事業) 2,396,655

非常勤給料(事業) 19,550,839

処遇改善手当(事業) 7,567,294

派遣職員給料(事業) 477,063

出向者給料(事業) 18,369,670

退職給付費用(事業) 825,000

法定福利費(事業) 6,312,776

福利厚生費(事業) 143,824

人件費計

72,402,452

(その他経費)

給食費(事業) 1,616,820

業務委託費(事業) 9,074,610

保健衛生費(事業) 321,290

教養娯楽費(事業) 1,789,236

印刷製本費(事業) 467,942

会 議 費(事業) 10,289

接待交際費(事業) 38,397

旅費交通費(事業) 1,755

医療費(事業) 930

車両燃料費(事業) 1,863,520

通信運搬費(事業) 600,373

消耗品 費(事業) 1,849,123

修 繕 費(事業) 515,635

水道光熱費(事業) 1,559,790

地代 家賃(事業) 5,764,529

広告宣伝費(事業) 132,000

保 險 料(事業) 818,836

租税 公課(事業) 436,670

支払手数料(事業) 598,810

雑 費(事業) 23,705

その他経費計

27,484,260

事業費 計

99,886,712

**【管理費】**

(人件費)

出向者給料 240,480

人件費計 240,480

(その他経費)

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人とくしま発達支援センター  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

|              |           |             |
|--------------|-----------|-------------|
| 修繕費          | 179,927   |             |
| 広告宣伝費        | 5,000     |             |
| 接待交際費        | 3,000     |             |
| 新聞図書費        | 36,410    |             |
| 減価償却費        | 1,986,369 |             |
| 諸会費          | 3,000     |             |
| リース料         | 2,428,568 |             |
| 支払手数料        | 127,537   |             |
| 支払利息         | 54,436    |             |
| 雑費           | 33,000    |             |
| その他経費計       | 4,857,247 |             |
| 管理費計         |           | 5,097,727   |
| 経常費用計        |           | 104,984,439 |
| 当期経常増減額      |           | 30,624,868  |
| 【経常外収益】      |           |             |
| 固定資産売却益      | 29,999    |             |
| 経常外収益計       |           | 29,999      |
| 【経常外費用】      |           |             |
| 経常外費用計       |           | 0           |
| 税引前当期正味財産増減額 |           | 30,654,867  |
| 当期正味財産増減額    |           | 30,654,867  |
| 前期繰越正味財産額    |           | 31,208,774  |
| 次期繰越正味財産額    |           | 61,863,641  |