

# 決算報告書

第 8 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 アップ・トゥ・ユウ

福井県小浜市青井 2 1 号 5 番

# 令和2年度活動計算書

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アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

| 科 目            | 金 額         |            |
|----------------|-------------|------------|
| <b>I 経常収益</b>  |             |            |
| 1. 受取会費        |             |            |
| 1 正会員受取会費      | 10,000      |            |
| 2 賛助会員受取会費     | 0           |            |
| 受取会費 計         |             | 10,000     |
| 2. 受取寄付金       |             |            |
| 1 受取寄付金        | 0           |            |
| 2 資産受贈益        | 0           |            |
| 受取寄付金 計        |             | 0          |
| 3. 受取助成金等      |             |            |
| 1 受取国庫助成金      | 6,301,166   |            |
| 2 受取民間助成金      | 66,000      |            |
| 3 受取国庫補助金      | 535,000     |            |
| 4 受取地方公共団体補助金  | 290,000     |            |
| 受取助成金等 計       |             | 7,192,166  |
| 4. 事業収益        |             |            |
| 1 就労支援事業収入     | 34,080,193  |            |
| 2 訓練等給付費等収入    | 39,016,040  |            |
| 事業収益 計         |             | 73,096,233 |
| 5. その他収益       |             |            |
| 1 受取利息         | 430         |            |
| 2 雑収益          | 163,211     |            |
| その他収益 計        |             | 163,641    |
| 経常収益 計         |             | 80,462,040 |
| <b>II 経常費用</b> |             |            |
| 1. 事業費         |             |            |
| (1) 人件費        |             |            |
| 1 給料手当         | 37,164,701  |            |
| 2 退職給付費用       | 0           |            |
| 3 法定福利費        | 5,467,487   |            |
| 4 福利厚生費        | 0           |            |
| 人件費 計          | 42,632,188  |            |
| (2) その他経費      |             |            |
| 1 売上原価         |             |            |
| a 期首棚卸高        | 951,697     |            |
| b 材料費          | 1,717,244   |            |
| 合計             | 2,668,941   |            |
| c 期末棚卸高        | △ 1,573,098 |            |
| 売上原価 計         | 1,095,843   |            |
| 2 印刷製本費        | 32,278      |            |
| 3 給食費          | 1,330,492   |            |
| 4 旅費交通費        | 5,240       |            |
| 5 燃料費          | 1,368,872   |            |
| 6 通信運搬費        | 153,301     |            |
| 7 消耗品費         | 1,211,131   |            |
| 8 器具什器費        | 270,523     |            |
| 9 修繕費          | 1,256,104   |            |
| 10 水道光熱費       | 339,226     |            |
| 11 賃借料         | 1,802,859   |            |
| 12 減価償却費       | 776,949     |            |
| 13 保険料         | 463,960     |            |
| 14 広告宣伝費       | 66,000      |            |
| 15 租税公課        | 1,477,100   |            |

# 令和2年度活動計算書

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アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

| 科 目        | 金 額        |            |            |
|------------|------------|------------|------------|
| 16 研修費     | 22,770     |            |            |
| 17 外注加工費   | 1,065,671  |            |            |
| 18 支払手数料   | 27,183     |            |            |
| 19 雑費      | 478,650    |            |            |
| その他経費 計    | 13,244,152 |            |            |
| 事業費 計      |            | 55,876,340 |            |
| 2. 管理費     |            |            |            |
| (1) 人件費    |            |            |            |
| 1 給与手当     | 8,918,132  |            |            |
| 2 退職給付費用   | 0          |            |            |
| 3 法定福利費    | 1,923,028  |            |            |
| 4 福利厚生費    | 654,218    |            |            |
| 人件費 計      | 11,495,378 |            |            |
| (2) その他経費  |            |            |            |
| 1 印刷製本費    | 128,146    |            |            |
| 2 研修費      | 11,500     |            |            |
| 3 旅費交通費    | 42,160     |            |            |
| 4 燃料費      | 14,380     |            |            |
| 5 通信運搬費    | 347,355    |            |            |
| 6 消耗品費     | 271,529    |            |            |
| 7 器具什器費    | 192,931    |            |            |
| 8 修繕費      | 1,100      |            |            |
| 9 水道光熱費    | 128,213    |            |            |
| 10 賃借料     | 1,124,734  |            |            |
| 11 減価償却費   | 241,484    |            |            |
| 12 保険料     | 174,890    |            |            |
| 13 租税公課    | 126,100    |            |            |
| 14 支払手数料   | 619,473    |            |            |
| 15 業務委託費   | 1,900,986  |            |            |
| 16 雑費      | 296,912    |            |            |
| 17 借入金利息支出 | 0          |            |            |
| その他経費 計    | 5,621,893  |            |            |
| 管理費 計      |            | 17,117,271 |            |
| 経常費用 計     |            |            | 72,993,611 |
| 当期経常増減額    |            |            | 7,468,429  |
| III 経常外収益  |            |            | 0          |
| 経常外収益 計    |            |            | 0          |
| IV 経常外費用   |            |            | 0          |
| 経常外費用 計    |            |            | 0          |
| 当期正味財産増減額  |            |            | 7,468,429  |
| 前期繰越正味財産額  |            |            | 57,585,606 |
| 次期繰越正味財産額  |            |            | 65,054,035 |

## 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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、法人税法に規定する定率法により償却しております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2. 事業費の内訳

(単位：円)

| 科 目       | ①受託事業      | ②門松事業     | ③菓子事業       | ④その他 | ⑤管理部門      | 事業部門計       |
|-----------|------------|-----------|-------------|------|------------|-------------|
| 1. 事業費    |            |           |             |      |            |             |
| (1) 人件費   |            |           |             |      |            |             |
| 1 給料手当    |            |           |             |      |            |             |
| a 利用者     | 16,346,807 | 1,374,931 | 2,045,256   |      |            | 19,766,994  |
| b 職員      | 13,137,833 | 1,204,546 | 3,055,328   |      | 8,918,132  | 26,315,839  |
| 給料手当 計    | 29,484,640 | 2,579,477 | 5,100,584   | 0    | 8,918,132  | 46,082,833  |
| 2 退職給付費用  |            |           |             |      |            | 0           |
| 3 法定福利費   | 4,265,248  | 372,708   | 829,531     |      | 1,923,028  | 7,390,515   |
| 4 福利厚生費   |            |           |             |      | 654,218    | 654,218     |
| 人件費 計     | 33,749,888 | 2,952,185 | 5,930,115   | 0    | 11,495,378 | 54,127,566  |
| (2) その他経費 |            |           |             |      |            |             |
| 1 売上原価    |            |           |             |      |            |             |
| a 期首棚卸高   |            |           | 951,697     |      |            | 951,697     |
| b 材料費     | 534,391    | 797,527   | 385,326     |      |            | 1,717,244   |
| c 期末棚卸高   |            |           | △ 1,573,098 |      |            | △ 1,573,098 |
| 売上原価 計    | 534,391    | 797,527   | △ 236,075   |      |            | 1,095,843   |
| 2 燃料費     |            |           |             |      |            |             |
| a 車両      | 964,708    | 81,347    | 213,369     |      | 14,380     | 1,273,804   |
| b その他     | 109,448    |           |             |      |            | 109,448     |
| 燃料費 計     | 1,074,156  | 81,347    | 213,369     | 0    | 14,380     | 1,383,252   |
| 3 修繕費     |            |           |             |      |            |             |
| a 車両      | 887,769    |           |             |      |            | 887,769     |
| b その他     | 368,335    |           |             |      | 1,100      | 369,435     |
| 修繕費 計     | 1,256,104  | 0         | 0           | 0    | 1,100      | 1,257,204   |
| 4 印刷製本費   |            | 20,790    | 11,488      |      | 128,146    | 160,424     |
| 5 給食費     | 1,330,492  |           |             |      |            | 1,330,492   |
| 6 旅費交通費   |            | 5,240     |             |      | 42,160     | 47,400      |
| 7 通信運搬費   | 9,568      | 8,400     | 135,333     |      | 347,355    | 500,656     |
| 8 消耗品費    | 168,339    | 48,102    | 994,690     |      | 271,529    | 1,482,660   |
| 9 器具什器費   |            | 13,750    | 256,773     |      | 192,931    | 463,454     |
| 10 水道光熱費  |            |           | 339,226     |      | 128,213    | 467,439     |
| 11 賃借料    | 28,347     | 59,400    | 1,715,112   |      | 1,124,734  | 2,927,593   |
| 12 減価償却費  | 293,059    |           | 483,890     |      | 241,484    | 1,018,433   |
| 13 保険料    | 413,460    |           | 50,500      |      | 174,890    | 638,850     |
| 14 広告宣伝費  |            |           | 66,000      |      |            | 66,000      |
| 15 租税公課   | 1,225,400  | 84,900    | 166,800     |      | 126,100    | 1,603,200   |
| 16 研修費    | 22,770     |           |             |      | 11,500     | 34,270      |
| 17 外注加工費  | 361,532    |           | 704,139     |      |            | 1,065,671   |
| 18 支払手数料  | 8,531      | 1,430     | 17,222      |      | 619,473    | 646,656     |
| 19 業務委託費  |            |           |             |      | 1,900,986  | 1,900,986   |
| 20 雑費     | 223,038    | 14,740    | 240,872     |      | 296,912    | 775,562     |
| その他経費 計   | 6,949,187  | 1,135,626 | 5,159,339   | 0    | 5,621,893  | 18,866,045  |
| 経常費用 計    | 40,699,075 | 4,087,811 | 11,089,454  | 0    | 17,117,271 | 72,993,611  |

## 計算書類の注記

### 3. 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   |            |           |    |            |           |           |
| 建物附属設備   | 2,693,086  |           |    | 2,693,086  | 1,831,827 | 861,259   |
| 車両運搬具    | 6,203,633  |           |    | 6,203,633  | 5,733,240 | 470,393   |
| 工具器具備品   | 1,627,340  | 984,090   |    | 2,611,430  | 1,504,311 | 1,107,119 |
| 投資その他の資産 |            |           |    |            |           |           |
| 出資金      | 50,000     |           |    | 50,000     |           | 50,000    |
| 敷金       | 70,000     |           |    | 70,000     |           | 70,000    |
| 保証料積立    | 137,000    | 24,000    |    | 161,000    |           | 161,000   |
| リクル預託金   | 51,190     |           |    | 51,190     |           | 51,190    |
| 保険積立金    | 1,558,924  | 389,731   |    | 1,948,655  |           | 1,948,655 |
| 合計       | 12,391,173 | 1,397,821 | 0  | 13,788,994 | 9,069,378 | 4,719,616 |

### 4. 借入金を増減内訳

(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   |           |            |      |            |
| 役員      | 1,000,000 |            |      | 1,000,000  |
| 設備・整備資金 | 0         | 42,000,000 |      | 42,000,000 |
| 合計      | 1,000,000 | 42,000,000 | 0    | 43,000,000 |

### 5. 役員及びその近親者との取引の内容

(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 |
|---------|--------------|--------------|
| (貸借対照表) |              |              |
| 長期借入金   |              |              |
| 役員      | 1,000,000    | 1,000,000    |
| 合計      | 1,000,000    | 1,000,000    |

# 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アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

| 科 目               | 金 額        |            |             |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |            |            |             |
| 1. 流動資産           |            |            |             |
| 現金預金              | 87,553,525 |            |             |
| 売掛金               | 2,343,177  |            |             |
| 未収金               | 6,909,250  |            |             |
| 棚卸資産              | 1,573,098  |            |             |
| 流動資産 合計           |            | 98,379,050 |             |
| 2. 固定資産           |            |            |             |
| (1) 有形固定資産        |            |            |             |
| 車両運搬具             | 470,393    |            |             |
| 工具器具備品            | 1,107,119  |            |             |
| 土地                | 13,000,000 |            |             |
| 建物付属設備            | 861,259    |            |             |
| 有形固定資産 計          | 15,438,771 |            |             |
| (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               | 50,000     |            |             |
| 敷金                | 70,000     |            |             |
| 保証料積立             | 161,000    |            |             |
| リサイクル預託金          | 51,190     |            |             |
| 保険積立金             | 1,948,655  |            |             |
| 投資その他の資産 計        | 2,280,845  |            |             |
| 固定資産 合計           |            | 17,719,616 |             |
| 資産 合計             |            |            | 116,098,666 |
| <b>II 負債の部</b>    |            |            |             |
| 1. 流動負債           |            |            |             |
| 買掛金               | 89,292     |            |             |
| 未払消費税等            | 807,800    |            |             |
| 未払金               | 7,299,598  |            |             |
| 旅行積立金             | 158,000    |            |             |
| 預り金               | △ 310,059  |            |             |
| 流動負債 合計           |            | 8,044,631  |             |
| 2. 固定負債           |            |            |             |
| 長期借入金             |            |            |             |
| 役員                | 1,000,000  |            |             |
| 独立行政法人福祉医療機構      | 42,000,000 |            |             |
| 長期借入金 計           | 43,000,000 |            |             |
| 固定負債 合計           |            | 43,000,000 |             |
| 負債 合計             |            |            | 51,044,631  |
| <b>III 正味財産の部</b> |            |            |             |
| 前期繰越正味財産          |            | 57,585,606 |             |
| 当期正味財産増減額         |            | 7,468,429  |             |
| 正味財産 合計           |            |            | 65,054,035  |
| 負債及び正味財産 合計       |            |            | 116,098,666 |

# 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アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位: 円)

| 科 目                  | 金 額        |            |
|----------------------|------------|------------|
| I 資産の部               |            |            |
| 1. 流動資産              |            |            |
| 現金預金                 |            |            |
| 現金                   | 59,780     |            |
| 小浜信用金庫普通預金           | 19,848,651 |            |
| 福井銀行普通預金             | 4,586,088  |            |
| 設備等整備積立              | 63,059,006 |            |
| 現金預金 計               | 87,553,525 |            |
| 売掛金                  |            |            |
| 就労支援事業売掛金            | 2,343,177  |            |
| 未収金                  |            |            |
| 研修会負担金               |            |            |
| 訓練等給付費未収金            | 6,824,290  |            |
| 利用者負担金               | 84,960     |            |
| 未収金 計                | 6,909,250  |            |
| 棚卸資産                 |            |            |
| 半製品                  | 1,573,098  |            |
| 流動資産 合計              |            | 98,379,050 |
| 2. 固定資産              |            |            |
| (1) 有形固定資産           |            |            |
| 車両運搬具                |            |            |
| トヨタハイエース             | 1          |            |
| ホンダアクティブバン           | 1          |            |
| ニッサンバネットバン           | 1          |            |
| ライトエースバン             | 236,564    |            |
| ステップワゴン              | 233,825    |            |
| ライトエース               | 1          |            |
| 車両運搬具 計              | 470,393    |            |
| 工具器具備品               |            |            |
| バキュームクリーナー           | 26,856     |            |
| 冷凍冷蔵庫                | 43,941     |            |
| エアコン                 | 35,548     |            |
| 電機乾燥機                | 31,917     |            |
| 三菱エアコン               | 42,969     |            |
| 清掃具ホルワイ インバーター       | 36,768     |            |
| 清掃具ホルワイ インバーター2      | 55,124     |            |
| パソコン                 | 37,908     |            |
| 芝刈機                  | 143,079    |            |
| スチームコンベクション          | 441,876    |            |
| 卓上ミキサー               | 94,952     |            |
| コントロールユニットバキュームクリーナー | 116,181    |            |
| 工具器具備品 計             | 1,107,119  |            |
| 土地                   | 13,000,000 |            |
| 建物付属設備               |            |            |
| 給排水〔水洗〕設備            | 528,139    |            |
| 第二作業所改装工事            | 333,120    |            |
| 建物付属設備 計             | 861,259    |            |
| 有形固定資産 計             | 15,438,771 |            |
| (2) 無形固定資産           |            |            |
| 無形固定資産 計             | 0          |            |

# 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アップ・トゥ・ユウ

[税込] (単位：円)

| 科 目          | 金 額        |            |             |
|--------------|------------|------------|-------------|
| (3) 投資その他の資産 |            |            |             |
| 出資金          |            |            |             |
| 小浜信用金庫       | 50,000     |            |             |
| 敷金           |            |            |             |
| 平田不動産服部ビル敷金  | 70,000     |            |             |
| 保証料積立        |            |            |             |
| 平田不動産保証料積立   | 161,000    |            |             |
| リサイクル預託金     |            |            |             |
| 福井44や230     |            |            |             |
| 福井400す2935   | 6,380      |            |             |
| 福井480く4030   | 8,650      |            |             |
| 福井400そ8562   | 9,830      |            |             |
| 福井400た1830   | 8,250      |            |             |
| 福井501て6690   | 13,440     |            |             |
| ライトエース       | 4,640      |            |             |
| リサイクル預託金 計   | 51,190     |            |             |
| 保険積立金        |            |            |             |
| オリックス保険      | 1,948,655  |            |             |
| 投資その他の資産 計   | 2,280,845  |            |             |
| 固定資産 合計      |            | 17,719,616 |             |
| 資産 合計        |            |            | 116,098,666 |
| II 負債の部      |            |            |             |
| 1. 流動負債      |            |            |             |
| 買掛金          |            |            |             |
| 事業費買掛金       | 89,292     |            |             |
| 未払消費税等       |            |            |             |
| 当期確定分未払消費税   | 807,800    |            |             |
| 未払費用         |            |            |             |
| 事業費未払費用      | 2,372,548  |            |             |
| 管理費未払費用      | 4,927,050  |            |             |
| 未払費用 計       | 7,299,598  |            |             |
| 旅行積立金        | 158,000    |            |             |
| 預り金          | △ 310,059  |            |             |
| 流動負債 合計      |            | 8,044,631  |             |
| 2. 固定負債      |            |            |             |
| 長期借入金        |            |            |             |
| 役員           | 1,000,000  |            |             |
| 独立行政法人福祉医療機構 | 42,000,000 |            |             |
| 長期借入金 計      | 43,000,000 |            |             |
| 固定負債 合計      |            | 43,000,000 |             |
| 負債 合計        |            |            | 51,044,631  |
| III 正味財産の部   |            |            |             |
| 前期繰越正味財産     |            | 57,585,606 |             |
| 当期正味財産増減額    |            | 7,468,429  |             |
| 正味財産 合計      |            |            | 65,054,035  |
| 負債及び正味財産 合計  |            |            | 116,098,666 |