

2020 年度 特定非営利活動法人 PRP きょうと 決算報告

決 算 報 告 書

第 19 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ピアールピィきょうと

## 貸借対照表

特定非営利活動法人ピアールピースキょうと  
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・正味財産の部         |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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               | 309,166           |
| 現金            | 187,442           | 預り金               | 85,731            |
| 普通預金          | 26,499,511        | 流動負債計             | 394,897           |
| 定期預金          | 1,000,000         | <b>【固定負債】</b>     |                   |
| 現金・預金計        | 27,686,953        | 運営費引当金            | 1,000,000         |
| (売上債権)        |                   | 固定負債計             | 1,000,000         |
| 未収金           | 3,945,123         | <b>負債合計</b>       | <b>1,394,897</b>  |
| 売上債権計         | 3,945,123         | <b>正味財産の部</b>     |                   |
| (その他流動資産)     |                   | <b>【正味財産】</b>     |                   |
| 前払金           | 307,800           | 前期繰越正味財産額         | 35,628,284        |
| その他流動資産計      | 307,800           | 当期正味財産増減額         | △ 3,110,763       |
| 流動資産合計        | 31,939,876        | 正味財産計             | 32,517,521        |
| <b>【固定資産】</b> |                   | <b>正味財産合計</b>     | <b>32,517,521</b> |
| (有形固定資産)      |                   |                   |                   |
| 建物付属設備        | 863,669           |                   |                   |
| 車輛運搬具         | 159,813           |                   |                   |
| 器具及び備品        | 939,959           |                   |                   |
| 有形固定資産計       | 1,963,441         |                   |                   |
| (無形固定資産)      |                   |                   |                   |
| ソフトウェア        | 1                 |                   |                   |
| 無形固定資産計       | 1                 |                   |                   |
| (投資その他の資産)    |                   |                   |                   |
| 長期前払費用        | 9,100             |                   |                   |
| 投資その他の資産計     | 9,100             |                   |                   |
| 固定資産合計        | 1,972,542         |                   |                   |
| <b>資産合計</b>   | <b>33,912,418</b> | <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>33,912,418</b> |

## 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピィきょうと

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

## 【経常収益】

## 【受取会費】

|          |        |        |
|----------|--------|--------|
| 正会員受取会費  | 18,000 |        |
| 賛助会員受取会費 | 12,000 | 30,000 |

## 【受取寄付金】

|       |  |         |
|-------|--|---------|
| 受取寄付金 |  | 170,559 |
|-------|--|---------|

## 【受取助成金等】

|       |  |           |
|-------|--|-----------|
| 受取補助金 |  | 1,266,000 |
|-------|--|-----------|

## 【事業収益】

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 就労支援事業収益 | 943,620    |            |
| 訓練等給付費収益 | 16,343,083 |            |
| 受託事業収益   | 3,591,984  |            |
| 行事参加会費収益 | 31,730     | 20,910,417 |

## 【その他収益】

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 受取 利息 | 322     |         |
| 雑 収 益 | 853,334 | 853,656 |

経常収益 計

23,230,632

## 【経常費用】

## 【事業費】

## (人件費)

|            |            |
|------------|------------|
| 給料 手当(事業)  | 13,512,368 |
| 退職給付費用(事業) | 323,702    |
| 通 勤 費(事業)  | 425,734    |
| 法定福利費(事業)  | 1,888,542  |
| 福利厚生費(事業)  | 34,723     |
| 人件費計       | 16,185,069 |

## (その他経費)

|           |           |
|-----------|-----------|
| 売上 原価     | 15,077    |
| 業務委託費(事業) | 187,962   |
| 利用者工賃(事業) | 1,288,528 |
| 印刷製本費(事業) | 48,180    |
| 旅費交通費(事業) | 10,020    |
| 通信運搬費(事業) | 311,322   |
| 消耗品 費(事業) | 633,653   |
| 水道光熱費(事業) | 325,265   |
| 地代 家賃(事業) | 3,843,600 |
| 賃 借 料(事業) | 431,474   |
| 減価償却費(事業) | 1,034,832 |
| 保 険 料(事業) | 358,380   |
| 諸 会 費(事業) | 2,000     |
| 租税 公課(事業) | 129,000   |
| 指導訓練費(事業) | 746,418   |
| 研 修 費(事業) | 3,000     |
| 支払手数料(事業) | 140,526   |
| 行 事 費(事業) | 85,095    |
| 雑 費(事業)   | 9,547     |
| その他経費計    | 9,603,879 |

## 活 動 計 算 書

|                     |                           | [税込] (単位：円) |
|---------------------|---------------------------|-------------|
| 特定非営利活動法人ピアールピイきょうと | 自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日 |             |
| 事業費 計               | 25,788,948                |             |
|                     |                           |             |
| 【管理費】               |                           |             |
| (人件費)               |                           |             |
| 人件費計                | 0                         |             |
| (その他経費)             |                           |             |
| 管理 諸費               | 583,550                   |             |
| その他経費計              | 583,550                   |             |
| 管理費 計               | 583,550                   |             |
| 経常費用 計              | 583,550                   | 26,372,498  |
| 当期経常増減額             |                           | △ 3,141,866 |
|                     |                           |             |
| 【経常外収益】             |                           |             |
| 固定資産売却益             | 31,103                    |             |
| 経常外収益 計             |                           | 31,103      |
|                     |                           |             |
| 【経常外費用】             |                           |             |
| 経常外費用 計             |                           | 0           |
| 税引前当期正味財産増減額        |                           | △ 3,110,763 |
| 当期正味財産増減額           |                           | △ 3,110,763 |
| 前期繰越正味財産額           |                           | 35,628,284  |
| 次期繰越正味財産額           |                           | 32,517,521  |

## 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピキょうと(作業所経理区分) 自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

|                 |            |            |
|-----------------|------------|------------|
| <b>【経常収益】</b>   |            |            |
| <b>【受取会費】</b>   |            |            |
| 正会員受取会費         | 18,000     |            |
| 賛助会員受取会費        | 12,000     | 30,000     |
| <b>【受取寄付金】</b>  |            |            |
| 受取寄付金           |            | 170,559    |
| <b>【受取助成金等】</b> |            |            |
| 受取補助金           |            | 1,266,000  |
| <b>【事業収益】</b>   |            |            |
| 就労支援事業収益        | 0          |            |
| 訓練等給付費収益        | 16,343,083 |            |
| 受託事業収益          | 0          |            |
| 行事参加会費収益        | 31,730     | 16,374,813 |
| <b>【その他収益】</b>  |            |            |
| 受取 利息           | 307        |            |
| 雑 収 益           | 506,720    | 507,027    |
| 経常収益 計          |            | 18,348,399 |
| <b>【経常費用】</b>   |            |            |
| <b>【事業費】</b>    |            |            |
| (人件費)           |            |            |
| 給料 手当(事業)       | 12,420,368 |            |
| 退職給付費用(事業)      | 323,702    |            |
| 通 勤 費(事業)       | 425,734    |            |
| 法定福利費(事業)       | 1,888,542  |            |
| 福利厚生費(事業)       | 34,723     |            |
| 人件費計            | 15,093,069 |            |
| (その他経費)         |            |            |
| 売上 原価           | 0          |            |
| 業務委託費(事業)       | 87,962     |            |
| 利用者工賃(事業)       | 0          |            |
| 印刷製本費(事業)       | 29,444     |            |
| 旅費交通費(事業)       | 8,600      |            |
| 通信運搬費(事業)       | 127,943    |            |
| 消耗品 費(事業)       | 526,588    |            |
| 水道光熱費(事業)       | 162,636    |            |
| 地代 家賃(事業)       | 1,921,800  |            |
| 賃 借 料(事業)       | 431,474    |            |
| 減価償却費(事業)       | 1,034,832  |            |
| 保 険 料(事業)       | 354,280    |            |
| 諸 会 費(事業)       | 2,000      |            |
| 租税 公課(事業)       | 129,000    |            |
| 指導訓練費(事業)       | 746,418    |            |
| 研 修 費(事業)       | 3,000      |            |
| 支払手数料(事業)       | 140,086    |            |
| 行 事 費(事業)       | 85,095     |            |
| 雑 費(事業)         | 9,547      |            |
| その他経費計          | 5,800,705  |            |

## 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

|                              |                           |  |
|------------------------------|---------------------------|--|
| 特定非営利活動法人ピアールピィきょうと(作業所経理区分) | 自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日 |  |
| 事業費 計                        | 20,893,774                |  |
|                              |                           |  |
| 【管理費】                        |                           |  |
| (人件費)                        |                           |  |
| 人件費計                         | 0                         |  |
| (その他経費)                      |                           |  |
| 管理 諸費                        | 583,550                   |  |
| その他経費計                       | 583,550                   |  |
| 管理費 計                        | 583,550                   |  |
| 経常費用 計                       | 21,477,324                |  |
| 当期経常増減額                      | △ 3,128,925               |  |
| 【経常外収益】                      |                           |  |
| 固定資産売却益                      | 31,103                    |  |
| 経常外収益 計                      | 31,103                    |  |
| 【経常外費用】                      |                           |  |
| 経常外費用 計                      | 0                         |  |
| 税引前当期正味財産増減額                 | △ 3,097,822               |  |
| 当期正味財産増減額                    | △ 3,097,822               |  |
| 前期繰越正味財産額                    | 34,849,709                |  |
| 次期繰越正味財産額                    | 31,751,887                |  |

## 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピキょうと(授産経理区分) 自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

## 【経常収益】

## 【受取会費】

|          |   |   |
|----------|---|---|
| 正会員受取会費  | 0 |   |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 0 |

## 【受取寄付金】

|       |  |   |
|-------|--|---|
| 受取寄付金 |  | 0 |
|-------|--|---|

## 【受取助成金等】

|       |  |   |
|-------|--|---|
| 受取補助金 |  | 0 |
|-------|--|---|

## 【事業収益】

|          |         |         |
|----------|---------|---------|
| 就労支援事業収益 | 943,620 |         |
| 訓練等給付費収益 | 0       |         |
| 受託事業収益   | 0       |         |
| 行事参加会費収益 | 0       | 943,620 |

## 【その他収益】

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 受取 利息 | 0       |         |
| 雑 収 益 | 346,614 | 346,614 |

経常収益 計

1,290,234

## 【経常費用】

## 【事業費】

## (人件費)

|            |   |
|------------|---|
| 給料 手当(事業)  | 0 |
| 退職給付費用(事業) | 0 |
| 通 勤 費(事業)  | 0 |
| 法定福利費(事業)  | 0 |
| 福利厚生費(事業)  | 0 |
| 人件費計       | 0 |

## (その他経費)

|           |           |
|-----------|-----------|
| 売上 原価     | 15,077    |
| 業務委託費(事業) | 0         |
| 利用者工賃(事業) | 1,288,528 |
| 印刷製本費(事業) | 0         |
| 旅費交通費(事業) | 0         |
| 通信運搬費(事業) | 0         |
| 消耗品 費(事業) | 8,694     |
| 水道光熱費(事業) | 0         |
| 地代 家賃(事業) | 0         |
| 賃 借 料(事業) | 0         |
| 減価償却費(事業) | 0         |
| 保 険 料(事業) | 0         |
| 諸 会 費(事業) | 0         |
| 租税 公課(事業) | 0         |
| 指導訓練費(事業) | 0         |
| 研 修 費(事業) | 0         |
| 支払手数料(事業) | 0         |
| 行 事 費(事業) | 0         |
| 雑 費(事業)   | 0         |
| その他経費計    | 1,312,299 |

## 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

|                              |   |            |   |      |           |
|------------------------------|---|------------|---|------|-----------|
| 特定非営利活動法人ピアールピィきょうと (授産経理区分) | 自 | 令和2年 4月 1日 | 至 | 令和3年 | 3月31日     |
| 事業費 計                        |   |            |   |      | 1,312,299 |
| 【管理費】                        |   |            |   |      |           |
| (人件費)                        |   |            |   |      |           |
| 人件費計                         | 0 |            |   |      |           |
| (その他経費)                      |   |            |   |      |           |
| 管理 諸費                        | 0 |            |   |      |           |
| その他経費計                       | 0 |            |   |      |           |
| 管理費 計                        | 0 |            |   |      |           |
| 経常費用 計                       | 0 |            |   |      | 1,312,299 |
| 当期経常増減額                      |   |            |   |      | △ 22,065  |
| 【経常外収益】                      |   |            |   |      |           |
| 固定資産売却益                      | 0 |            |   |      |           |
| 経常外収益 計                      |   |            |   |      | 0         |
| 【経常外費用】                      |   |            |   |      |           |
| 経常外費用 計                      |   |            |   |      | 0         |
| 税引前当期正味財産増減額                 |   |            |   |      | △ 22,065  |
| 当期正味財産増減額                    |   |            |   |      | △ 22,065  |
| 前期繰越正味財産額                    |   |            |   |      | 543,068   |
| 次期繰越正味財産額                    |   |            |   |      | 521,003   |



## 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人ピアールピキょうと(てあとろ経理区分) 自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

## 【経常収益】

## 【受取会費】

正会員受取会費

賛助会員受取会費

0

## 【受取寄付金】

受取寄付金

0

## 【受取助成金等】

受取補助金

0

## 【事業収益】

就労支援事業収益

0

訓練等給付費収益

0

受託事業収益

3,591,984

行事参加会費収益

0

3,591,984

## 【その他収益】

受取 利息

15

雑 収 益

0

15

経常収益 計

3,591,999

## 【経常費用】

## 【事業費】

## (人件費)

給料 手当(事業)

1,092,000

退職給付費用(事業)

0

通 勤 費(事業)

0

法定福利費(事業)

0

福利厚生費(事業)

0

人件費計

1,092,000

## (その他経費)

売上 原価

0

業務委託費(事業)

100,000

利用者工賃(事業)

0

印刷製本費(事業)

18,736

旅費交通費(事業)

1,420

通信運搬費(事業)

183,379

消耗品 費(事業)

98,371

水道光熱費(事業)

162,629

地代 家賃(事業)

1,921,800

賃 借 料(事業)

0

減価償却費(事業)

0

保 険 料(事業)

4,100

諸 会 費(事業)

0

租税 公課(事業)

0

指導訓練費(事業)

0

研 修 費(事業)

0

支払手数料(事業)

440

行 事 費(事業)

0

雑 費(事業)

0

その他経費計

2,490,875

## 活動計算書

[税込] (単位:円)

|                               |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| 特定非営利活動法人ピアールピィきょうと(てあとろ経理区分) | 自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日 |
| 事業費 計                         | 3,582,875                 |
| 【管理費】                         |                           |
| (人件費)                         |                           |
| 人件費計                          | 0                         |
| (その他経費)                       |                           |
| 管理 諸費                         | 0                         |
| その他経費計                        | 0                         |
| 管理費 計                         | 0                         |
| 経常費用 計                        | 0                         |
| 当期経常増減額                       | 3,582,875                 |
| 【経常外収益】                       |                           |
| 固定資産売却益                       | 0                         |
| 経常外収益 計                       | 0                         |
| 【経常外費用】                       |                           |
| 経常外費用 計                       | 0                         |
| 税引前当期正味財産増減額                  | 9,124                     |
| 当期正味財産増減額                     | 9,124                     |
| 前期繰越正味財産額                     | 235,507                   |
| 次期繰越正味財産額                     | 244,631                   |

財 産 目 録

特定非営利活動法人ヒアールヒイキょうと

(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)                       |               |              |            |
| 現金                            |               | 187,442      |            |
| 普通預金                          |               | 26,499,511   |            |
| 京都銀行/常盤支店/法人                  |               | (15,628,632) |            |
| 京都銀行/常盤支店/WAKUWAKU座           |               | (2,474,476)  |            |
| 京都銀行/常盤支店/てあとろ実行委員会           |               | (478)        |            |
| 京都信用金庫/丸太町支店                  |               | (8,001,327)  |            |
| 郵便振替口座                        |               | (91,153)     |            |
| ゆうちょ銀行                        |               | (60,860)     |            |
| 京都中央信用金庫/常盤東支店                |               | (242,585)    |            |
| 定期預金                          |               | 1,000,000    |            |
| 京都銀行/常盤支店/WAKUWAKU座           |               | (1,000,000)  |            |
| 現金・預金計                        |               | 27,686,953   |            |
| (売上債権)                        |               |              |            |
| 未収金                           |               | 3,945,123    |            |
| 京都市 2・3月分回保連訓練等給付(生活訓練I)      |               | (303,304)    |            |
| 京都市 2・3月分回保連訓練等給付(就労継続B型)     |               | (2,498,750)  |            |
| 京都市 08・11月分回保連訓練等給付追加(就労支援B型) |               | (1,067,958)  |            |
| 作業収入 コント・ド・フランス 他             |               | (75,111)     |            |
| 売上債権計                         |               | 3,945,123    |            |
| (その他流動資産)                     |               |              |            |
| 前払金 4月分 前払家賃                  |               | 307,800      |            |
| その他流動資産計                      |               | 307,800      |            |
| 流動資産合計                        |               |              | 34,939,876 |
| 【固定資産】                        |               |              |            |
| (有形固定資産)                      |               |              |            |
| 建物付属設備                        | 改修工事・シャッター他   | 863,669      |            |
| 車両運搬具                         | 車両キャブバン       | 159,813      |            |
| 器具及び備品                        | 複合機・音響機器・空調機他 | 939,959      |            |
| 有形固定資産計                       |               | 1,963,441    |            |
| (無形固定資産)                      |               |              |            |
| ソフトウェア                        |               | 1            |            |
| 無形固定資産計                       |               | 1            |            |
| (投資その他の資産)                    |               |              |            |
| 長期前払費用                        |               | 9,100        |            |
| 投資その他の資産計                     |               | 9,100        |            |
| 固定資産合計                        |               |              | 1,972,542  |
| 資産の部 合計                       |               |              | 33,912,418 |
| 《負債の部》                        |               |              |            |
| 【流動負債】                        |               |              |            |
| 未払金                           | 利用者工賃他        | 309,166      |            |
| 預り金                           |               | 85,734       |            |
| 源泉所得税                         |               | (39,122)     |            |
| 住民税                           |               | (27,800)     |            |
| 退職共済掛金                        |               | (18,809)     |            |
| 利用者積立金                        |               | (0)          |            |
| 流動負債計                         |               |              | 394,897    |
| 【固定負債】                        |               |              |            |
| 運営費引当金                        |               | 1,000,000    |            |
| 固定負債計                         |               |              | 1,000,000  |
| 負債の部 合計                       |               |              | 1,394,897  |
| 【正味財産】                        |               |              |            |
| 前期正味財産額                       |               | 35,628,284   |            |
| 当期正味財産増減額                     |               | △ 3,110,763  |            |
|                               |               | 32,517,521   |            |

上記は財産目録に相違ありません。

2021年 5月 6日

特定非営利活動法人PRPきょうと

代表理事 山本幸博



## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ピアールピィきょうと

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 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). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：定率法もしくは定額法
- (2). 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 【就労支援事業活動明細書】

| 自令和2年4月1日          |           | 至令和3年3月31日 |                  |
|--------------------|-----------|------------|------------------|
| 就労継続支援B型           |           |            |                  |
| 下請作業               |           |            |                  |
| I 就労支援事業収益等        |           |            |                  |
| (就労支援事業収益)         | 946,620   |            |                  |
| (受取利息・雑収益)         | 343,614   |            |                  |
| <b>就労支援事業収益等合計</b> |           |            | <b>1,290,234</b> |
| II 就労支援事業費         |           |            |                  |
| 1 就労支援事業販売原価       |           |            |                  |
| 期首製品棚卸高            | 0         |            |                  |
| 当期製品仕入高            | 15,077    |            |                  |
| 合計                 | 15,077    |            |                  |
| 期末製品棚卸高            | 0         |            |                  |
| 差引販売原価             | 15,077    |            |                  |
| 2 就労支援事業販管費        |           |            |                  |
| 利用者工賃・賞与           | 1,288,528 |            |                  |
| 作業用印刷製本費           | 0         |            |                  |
| 作業用旅費交通費           | 0         |            |                  |
| 作業用通信運搬費           | 0         |            |                  |
| 作業用消耗品費            | 8,694     |            |                  |
| 作業用雑費              | 0         |            |                  |
| 事業販管費計             | 1,297,222 |            |                  |
| <b>就労支援事業費合計</b>   |           |            | <b>1,312,299</b> |
| (就労支援事業増減額)        |           |            | <b>△ 22,065</b>  |

## 【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) |            |           |           |            |              |           |
| 建物付属設備   | 13,356,817 | 0         | 0         | 13,356,817 | △ 12,493,148 | 863,669   |
| 車輛運搬具    | 1,946,700  | 179,800   | 1,946,700 | 179,800    | △ 19,987     | 159,813   |
| 器具及び備品   | 1,835,417  | 971,544   | 0         | 2,806,961  | △ 1,867,002  | 939,959   |
| (無形固定資産) |            |           |           |            |              |           |
| ソフトウェア   | 108,990    | 0         | 0         | 108,990    | △ 108,989    | 1         |
| 合計       | 17,247,924 | 1,151,344 | 1,946,700 | 16,452,568 | △ 14,489,126 | 1,963,442 |

## 会計監査結果報告書

特定非営利活動法人 PRP きょうと

代表理事 山本幸博 殿

2020年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の

特定非営利活動法人 PRP きょうと の帳票及び帳簿・収支決算につき

監査し、正当性・適格性を認め、本書のとおり監査報告致します。

以上

2021年 4 月 30 日

監 事

藤井 修 