

# 平成25年度事業報告書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

特定非営利活動法人 けんけん・ぱ

## 1 事業実施の方針

本年度は、障害者の自立に向けた生活の状況把握を確認し、その内容を踏まえ公的介護サービスのあり方や生活上必要である障害者のニーズの探求に努めた。その結果を踏まえ、利用者と当法人が信頼のもとに安定した支援を目指した。

## 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

| 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(円)     |
|------------------------|--|-----------|------------|--------|-----------------|------------|
| 障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業   | 日中一時支援<br>利用者に活動の場を提供し、日常生活上の支援を行う           | 利用者の希望する日 | 三原市内の利用希望者 | 3人     | 三原市内の障害者<br>12人 | 1,710,457  |
| 障害者総合支援法に基づく指定福祉サービス事業 | 相談支援<br>障害者が能力及び適性に応じ、適切な障害福祉サービスが提供されるようにする | 利用者の希望する日 | 三原市内の利用希望者 | 1人     | 三原市内の障害者<br>1人  | 0          |
|                        | 共同生活介護<br>共同生活を営むべき生活等の介護や相談及び助言などの支援を行う     | 利用者の希望する日 | 三原市内の利用希望者 | 11人    | 三原市内の障害者<br>4人  | 10,262,741 |
|                        | 生活介護<br>創作活動又は生産活動の機会の提供、社会との交流の促進等の便宜を供与する。 | 利用者の希望する日 | 三原市内の利用希望者 | 4人     | 三原市内の障害者<br>10人 | 8,623,283  |
| 児童福祉法に基づく指定支援事業        | 放課後等デイサービス<br>生活習慣を身につけ、集団生活ができるよう支援する       | 利用者の希望する日 | 三原市内の利用希望者 | 7人     | 三原市内の障害児<br>18人 | 13,683,653 |

### (2) その他の事業

実施せず

活動計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(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         |
|----------------|--------------|--------|------------|
| I 経常収益         |              |        |            |
| 1. 受取会費        |              |        |            |
| 正会員受取会費        | 30,000       |        | 30,000     |
| 2. 事業収益        |              |        |            |
| 日中一時支援事業収入     | 1,818,240    |        | 1,818,240  |
| 生活介護事業収入       | 9,436,019    |        | 9,436,019  |
| 共同生活介護事業収入     | 11,203,950   |        | 11,203,950 |
| 放課後等デイサービス事業収入 | 15,065,401   |        | 15,065,401 |
| 3. その他収益       |              |        |            |
| 受取利息           | 361          |        | 361        |
| 雑収入            | 248,650      |        | 248,650    |
| 経常収益計          | 37,802,621   | 0      | 37,802,621 |
| II 経常費用        |              |        |            |
| 1. 事業費         |              |        |            |
| (1) 人件費        |              |        |            |
| 給料手当           | 17,757,396   |        | 17,757,396 |
| 法定福利費          | 1,606,783    |        | 1,606,783  |
| 福利厚生費          | 176,135      |        | 176,135    |
| 人件費計           | 19,540,314   | 0      | 19,540,314 |
| (2) その他経費      |              |        |            |
| 事務用消耗品費        | 287,285      |        | 287,285    |
| 旅費交通費          | 508,770      |        | 508,770    |
| 通信運搬費          | 455,674      |        | 455,674    |
| 減価償却費          | 1,170,726    |        | 1,170,726  |
| 消耗品費           | 411,680      |        | 411,680    |
| 水道光熱費          | 406,567      |        | 406,567    |
| 賃借料            | 646,768      |        | 646,768    |
| 保険料            | 568,277      |        | 568,277    |
| 租税公課           | 166,500      |        | 166,500    |
| 支払利息           | 188,970      |        | 188,970    |
| 委託費            | 4,800,000    |        | 4,800,000  |
| 支払手数料          | 638,965      |        | 638,965    |
| 諸会費            | 31,000       |        | 31,000     |
| 車両費            | 931,731      |        | 931,731    |
| 地代家賃           | 2,846,500    |        | 2,846,500  |
| 雑費             | 680,407      |        | 680,407    |
| その他経費計         | 14,739,820   | 0      | 14,739,820 |
| 事業費計           | 34,280,134   | 0      | 34,280,134 |
| 経常費用計          | 34,280,134   | 0      | 34,280,134 |
| 税引前当期正味財産増減額   | 3,522,487    | 0      | 3,522,487  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 71,000       |        |            |
| 当期正味財産増減額      | 3,451,487    | 0      | 3,451,487  |
| 前期繰越正味財産額      | 261,959      |        | 261,959    |
| 次期繰越正味財産額      | 3,713,446    | 0      | 3,713,446  |

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

| 科目           | 金額        |           |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| I 資産の部       |           |           |            |
| 1. 流動資産      |           |           |            |
| 現金預金         | 4,242,906 |           |            |
| 仮払金          | 908,313   |           |            |
| 流動資産合計       |           | 5,151,219 |            |
| 2. 固定資産      |           |           |            |
| (1) 有形固定資産   |           |           |            |
| 建物           | 5,670,003 |           |            |
| 構築物          | 1         |           |            |
| 車両運搬具        | 958,335   |           |            |
| 有形固定資産計      | 6,628,339 |           |            |
| (2) 投資その他の資産 |           |           |            |
| 敷金           | 530,000   |           |            |
| 保険積立金        | 228,555   |           |            |
| 投資その他の資産計    | 758,555   |           |            |
| 固定資産合計       |           | 7,386,894 |            |
| 資産合計         |           |           | 12,538,113 |
| II 負債の部      |           |           |            |
| 1. 流動負債      |           |           |            |
| 未払法人税等       | 71,000    |           |            |
| 預り金          | 91,667    |           |            |
| 流動負債合計       |           | 162,667   |            |
| 2. 固定負債      |           |           |            |
| 長期借入金        | 8,662,000 |           |            |
| 固定負債合計       |           | 8,662,000 |            |
| 負債合計         |           |           | 8,824,667  |
| III 正味財産の部   |           |           |            |
| 1. 正味財産      |           |           |            |
| 前期繰越正味財産     |           | 261,959   |            |
| 当期正味財産増減額    |           | 3,451,487 |            |
| 正味財産合計       |           |           | 3,713,446  |
| 負債及び正味財産合計   |           |           | 12,538,113 |

## 財務諸表の注記

### 1. 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

建物は法人税法の規定による定額法。建物以外の有形固定資産は法人税法の規定による定率法、ただし平成19年3月31日以前に取得した建物以外の有形固定資産は旧定率法による。

平成20年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る有形固定資産は法人税法の規定によるリース期間定額法による。

##### ・無形固定資産

法人税法の規定による定額法

### 2. 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     | 13,618,000 |           |     | 13,618,000 | 7,947,997 | 5,670,003 |
| 構築物    | 300,000    |           |     | 300,000    | 299,999   | 1         |
| 車輛運搬具  | 1,448,033  | 1,000,000 |     | 2,448,033  | 1,489,698 | 958,335   |
| 合計     | 15,366,033 | 1,000,000 | 0   | 16,366,033 | 9,737,694 | 6,628,339 |

### 3. 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 | 11,326,000 |      | 2,664,000 | 8,662,000 |
| 合計    | 11,326,000 | 0    | 2,664,000 | 8,662,000 |

財産目録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

| 科目            | 金額        |           |            |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| I 資産の部        |           |           |            |
| 1. 流動資産       |           |           |            |
| 現金預金          |           |           |            |
| 小口現金          | 1,729,211 |           |            |
| しまなみ信用金庫 普通預金 | 2,513,695 |           |            |
| 仮払金           | 908,313   |           |            |
| 流動資産合計        |           | 5,151,219 |            |
| 2. 固定資産       |           |           |            |
| (1) 有形固定資産    |           |           |            |
| 建物            | 5,670,003 |           |            |
| 構築物           | 1         |           |            |
| 車輛運搬具         | 958,335   |           |            |
| 有形固定資産計       | 6,628,339 |           |            |
| (2) 投資その他の資産  |           |           |            |
| 敷金            | 530,000   |           |            |
| 保険積立金         | 228,555   |           |            |
| 投資その他の資産計     | 758,555   |           |            |
| 固定資産合計        |           | 7,386,894 |            |
| 資産合計          |           |           | 12,538,113 |
| II 負債の部       |           |           |            |
| 1. 流動負債       |           |           |            |
| 預り金           |           |           |            |
| 源泉所得税預り金      | 91,667    |           |            |
| 未払法人税等        | 71,000    |           |            |
| 流動負債合計        |           | 162,667   |            |
| 2. 固定負債       |           |           |            |
| 長期借入金         |           |           |            |
| 日本政策金融公庫      | 8,662,000 |           |            |
| 固定負債合計        |           | 8,662,000 |            |
| 負債合計          |           |           | 8,824,667  |
| 正味財産          |           |           | 3,713,446  |

その他事業に係る 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

| 科目           | 金額 |   |   |
|--------------|----|---|---|
| I 資産の部       |    |   |   |
| 1. 流動資産      |    |   |   |
| 現金預金         | 0  |   |   |
| 仮払金          | 0  |   |   |
| 流動資産合計       |    | 0 |   |
| 2. 固定資産      |    |   |   |
| (1) 有形固定資産   |    |   |   |
| 建物           | 0  |   |   |
| 構築物          | 0  |   |   |
| 車両運搬具        | 0  |   |   |
| 有形固定資産計      | 0  |   |   |
| (2) 投資その他の資産 |    |   |   |
| 敷金           | 0  |   |   |
| 投資その他の資産計    | 0  |   |   |
| 固定資産合計       |    | 0 |   |
| 資産合計         |    |   | 0 |
| II 負債の部      |    |   |   |
| 1. 流動負債      |    |   |   |
| 未払金          | 0  |   |   |
| 預り金          | 0  |   |   |
| 流動負債合計       |    | 0 |   |
| 2. 固定負債      |    |   |   |
| 長期借入金        | 0  |   |   |
| 固定負債合計       |    | 0 |   |
| 負債合計         |    |   | 0 |
| III 正味財産の部   |    |   |   |
| 1. 正味財産      |    |   |   |
| 前期繰越正味財産     |    |   |   |
| 当期正味財産増減額    |    |   |   |
| 正味財産合計       |    |   | 0 |
| 負債及び正味財産合計   |    |   | 0 |

その他事業に係る 財産目録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

| 科目           | 金額 |   |   |
|--------------|----|---|---|
|              |    |   |   |
| I 資産の部       |    |   |   |
| 1. 流動資産      |    |   |   |
| 現金預金         |    |   |   |
| 小口現金         | 0  |   |   |
| 流動資産合計       |    | 0 |   |
| 2. 固定資産      |    |   |   |
| (1) 有形固定資産   |    |   |   |
| 建物           | 0  |   |   |
| 構築物          | 0  |   |   |
| 車輛運搬具        | 0  |   |   |
| 有形固定資産計      | 0  |   |   |
| (2) 投資その他の資産 |    |   |   |
| 敷金           | 0  |   |   |
| 投資その他の資産計    | 0  |   |   |
| 固定資産合計       |    | 0 |   |
| 資産合計         |    |   | 0 |
| II 負債の部      |    |   |   |
| 1. 流動負債      |    |   |   |
| 未払金          | 0  |   |   |
| 預り金          | 0  |   |   |
| 流動負債合計       |    | 0 |   |
| 2. 固定負債      |    |   |   |
| 長期借入金        | 0  |   |   |
| 固定負債合計       |    | 0 |   |
| 負債合計         |    |   | 0 |
| 正味財産         |    |   | 0 |