

# 平成26年度事業報告書

(平成26年4月1日から平成27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 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 20人	2,715,042
障害者総合支援法に基づく指定福祉サービス事業	特定相談支援 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	2人	三原市内の障害者 15人	68,774
	共同生活援助 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	7人	三原市内の障害者 4人	10,358,534
	生活介護 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	6人	三原市内の障害者 10人	11,544,482
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 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 17人	14,853,728
	障害児相談支援 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	2人	三原市内の障害児 13人	33,250

### (2) その他の事業 実施せず

## 活動計算書

平成26年4月1日から平成27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益	3,052,490		3,052,490
生活介護事業収益	13,777,441		13,777,441
共同生活援助事業収益	12,845,165		12,845,165
障害児通所給付費収益	17,263,770		17,263,770
3. その他収益			
受取利息	1,132		1,132
雑収入	306,552		306,552
経常収益計	47,276,550	0	47,276,550
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	22,676,688		22,676,688
法定福利費	2,186,301		2,186,301
福利厚生費	78,831		78,831
人件費計	24,941,820	0	24,941,820
(2) その他経費			
事務用消耗品費	286,991		286,991
旅費交通費	302,940		302,940
通信運搬費	408,878		408,878
減価償却費	2,042,253		2,042,253
消耗品費	994,684		994,684
修繕費	84,430		84,430
水道光熱費	441,096		441,096
賃借料	667,649		667,649
保険料	1,019,948		1,019,948
租税公課	277,550		277,550
支払利息	278,935		278,935
委託費	2,400,000		2,400,000
支払手数料	804,374		804,374
諸会費	6,000		6,000
車両費	1,359,145		1,359,145
地代家賃	2,307,286		2,307,286
雑費	949,831		949,831
その他経費計	14,631,990	0	14,631,990
事業費計	39,573,810	0	39,573,810
経常費用計	39,573,810	0	39,573,810
税引前当期正味財産増減額	7,702,740	0	7,702,740
法人税、住民税及び事業税	166,400		166,400
当期正味財産増減額	7,536,340	0	7,536,340
前期繰越正味財産額	3,713,446		3,713,446
次期繰越正味財産額	11,249,786	0	11,249,786

貸借対照表

平成27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	6,669,477		
未収金	7,251,875		
前払金	294,320		
仮払金	1,228,313		
流動資産合計		15,443,985	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	11,112,045		
構築物	1		
車両運搬具	3,338,250		
有形固定資産計	14,450,296		
(2) 投資その他の資産			
敷金	390,000		
保険積立金	533,295		
投資その他の資産計	923,295		
固定資産合計		15,373,591	
資産合計			30,817,576
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
未払金	2,610,400		
未払費用	1,928,528		
未払法人税等	166,400		
預り金	173,462		
流動負債合計		4,878,790	
2. 固定負債			
長期借入金	14,689,000		
固定負債合計		14,689,000	
負債合計			19,567,790
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		3,713,446	
当期正味財産増減額		7,536,340	
正味財産合計			11,249,786
負債及び正味財産合計			30,817,576

## 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	5,930,000		19,548,000	8,435,955	11,112,045
構築物	300,000			300,000	299,999	1
車輛運搬具	2,448,033	3,934,210		6,382,243	3,043,993	3,338,250
合計	16,366,033	9,864,210	0	26,230,243	11,779,947	14,450,296

### 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	8,662,000	13,000,000	6,973,000	14,689,000
合計	8,662,000	13,000,000	6,973,000	14,689,000

財産目録

平成27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	1,371,861	
しまなみ信用金庫 普通預金	5,297,616	
未収金		
国保連 2・3月分	7,251,875	
前払金		
MMCが イヤメントファイナンス	294,320	
仮払金		
(有)Q	1,228,313	
流動資産合計		15,443,985
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	11,112,045	
構築物	1	
車輛運搬具	3,338,250	
有形固定資産計	14,450,296	
(2) 投資その他の資産		
敷金	390,000	
保険積立金	533,295	
投資その他の資産計	923,295	
固定資産合計		15,373,591
資産合計		30,817,576
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
MMCが イヤメントファイナンス	2,610,400	
預り金		
源泉所得税預り金	173,462	
未払費用		
3月分給与	1,928,528	
未払法人税等	166,400	
流動負債合計		4,878,790
2. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	14,689,000	
固定負債合計		14,689,000
負債合計		19,567,790
正味財産		11,249,786

その他事業に係る 貸借対照表

平成27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27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