

平成27年度事業報告書
(平成27年9月1日から平成28年8月31日まで)

特定非営利活動法人きぼう

1 事業の成果

児童福祉法に基づく指定障害児通所支援事業及び指定障害児相談支援事業については、これまで同様、利用者に療育等のサービスを提供した。利用者は前年より微増、サービス提供回数は前年比で約1割増であった。利用者及びその保護者、学校（幼稚園・保育園含む）との連携も増えてきており、担当者間の打ち合わせも月に2～3回程度行っている。利用者は、一人一人個別の課題をかかえているが、信頼は築けている。

「エスペランサキッズクラブ」は木曜日、土曜日に行っている。

教育に関する書籍・DVD等の出版事業については、法人内で小規模に行っている。

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 (定款に記載した事業)	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	事業費の金額 (単位：千円)
児童福祉法に基づく指定障害児通所支援事業及び指定障害児相談支援事業	児童福祉法に基づく指定障害児通所支援事業	平成27年9月1日～平成28年8月31日 継続中	広島市東区光町二丁目8番30号	12	障害を持つ未就学児及び小中高生とその保護者100人程度	28,191
社会生活(家庭・地域・職場及び学校等含む)に困難を抱える人(児)や不適応を起こしている人(児)に対する、スポーツを活用した社会復帰支援事業	エスペランサキッズクラブ	木曜日、土曜日	広島市東区光町二丁目8番30号	6	障害を持つ小学生とその兄弟姉妹20人程度	626

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載した事業)	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	事業費の金額 (単位：千円)
教育に関する書籍・DVD等の出版事業	テキスト・会報誌の印刷等	随時 (不定期)	広島市東区光町二丁目8番30号	2	28

27年度 活動計算書
27年9月1日から28年8月31日まで

特定非営利活動法人きぼう
(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			
2. 受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益			0
3. 受取助成金等 受取民間助成金			
4. 事業収益 障害福祉支援事業収益 出版事業収益	35,042,760	363,400	35,042,760 363,400
5. その他収益 受取利息 受取配当金 雑収益	341 250 2,000		341 250 2,000
経常収益計	35,045,351	363,400	35,408,751
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費 人件費計	6,086,140 779,247 747,886 7,613,273	23,815 3,570 1,410 28,795	6,109,955 782,817 749,296 7,642,068
(2) その他経費 教材費 外注費 旅費交通費 通信費 交際費 会議研修費 減価償却費 賃借料 リース料 保険料 修繕費 水道光熱費 燃料費 消耗品費 租税公課 運賃 事務用品費 広告宣伝費 支払手数料 諸会費 新聞図書費 管理諸費 雑費 支払利息 その他経費計	872,958 2,734,500 85,470 273,455 53,240 238,203 1,549,119 3,360,000 442,348 152,000 6,715 386,706 142,623 553,084 111,961 0 34,105 0 48,026 20,000 5,081 82,080 393,128 188,414 11,733,216		872,958 2,734,500 85,470 273,455 53,240 238,203 1,549,119 3,360,000 442,348 152,000 6,715 386,706 142,623 553,084 111,961 0 34,105 0 48,026 20,000 5,081 82,080 393,128 188,414 11,733,216
事業費計	19,346,489	28,795	19,375,284
2. 管理費			
(1) 人件費 役員報酬 給料手当	2,640,000 4,866,956		2,640,000 4,866,956

法定福利費	1,125,278		1,125,278
福利厚生費	311,790		311,790
人件費計	8,944,024		8,944,024
(2) その他経費			
管理諸費	527,040		527,040
その他経費計	527,040		527,040
管理費計	9,471,064	0	9,471,064
経常費用計	28,817,553	28,795	28,846,348
当期経常増減額	6,227,798	334,605	6,562,403
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	9,509		9,509
経常外収益計	9,509		9,509
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
2. 開発費償却	1,080,870		1,080,870
3. 営業権償却	1,400,000		1,400,000
4. 雑損失			0
経常外費用計	2,480,870		2,480,870
経理区分振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	790,400		790,400
当期正味財産増減額	2,966,037	334,605	3,300,642
前期繰越正味財産額			△3,564,230
次期繰越正味財産額			△263,588

27年度 貸借対照表

28年8月31日現在

特定非営利活動法人きぼう
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	723,921		
売掛金	7,357,449		
貯蔵品	1,064		
立替金	0		
前払費用	280,000		
未収入金	0		
流動資産合計		8,362,434	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	1,955,144		
車両運搬具	0		
什器備品	86,511		
リース資産	2,630,700		
有形固定資産計	4,672,355		
(2) 無形固定資産			
営業権	2,800,000		
無形固定資産計	2,800,000		
(3) 投資その他の資産			
敷金	900,000		
出資金	10,000		
投資その他の資産計	910,000		
固定資産合計		8,382,355	
3. 繰延資産			
開発費	2,161,741		
繰延資産計	2,161,741		
繰延資産合計		2,161,741	
資産合計			18,906,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,106,587		
未払法人税	790,400		
預り金	48,637		
流動負債合計		7,945,624	
2. 固定負債			
長期借入金	9,795,000		
役員借入金	1,429,494		
固定負債合計		11,224,494	
負債合計			19,170,118
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△3,564,230	
当期正味財産増減額		3,300,642	
正味財産合計			△263,588
負債及び正味財産合計			18,906,530

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつてい
ます。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）を採用しています。

(2)無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

(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、税込方式によつています。

2. 会計方針の変更

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害福祉支援事業費	出版事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費					
2. 受取寄附金					
3. 受取助成金等					
4. 事業収益	35,042,760	363,400	35,406,160		35,406,160
5. その他収益	2,591		2,591		2,591
経常収益計	35,045,351	363,400	35,408,751		35,408,751
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	6,086,140	23,815	6,109,955	7,506,956	13,616,911
臨時雇賃金					
法定福利費	779,247	3,570	782,817	1,125,278	1,908,095
福利厚生費	747,886	1,410	749,296	311,790	1,061,086
人件費計	7,613,273	28,795	7,642,068	8,944,024	16,586,092
(2) その他経費					
外注費	2,734,500		2,734,500		2,734,500
旅費交通費	85,470		85,470		85,470
管理諸費	82,080		82,080	527,040	609,120
事務用品費	34,105		34,105		34,105
その他	8,797,061		8,797,061		8,797,061
その他経費計	11,733,216		11,733,216	527,040	12,260,256
経常費用計	19,346,489	28,795	19,375,284	9,471,064	28,846,348
当期経常増減額	15,698,862	334,605	16,033,467	△9,471,064	6,562,403

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

5. 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

6. 用途等が制約された寄附金等の内訳

7. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	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				
店舗内装	3,000,000		299,923	1,955,144
車両運搬具				
車両				
什器備品				
エアコン	290,480		43,034	86,198
電話機	5,000		312	313
リース資産				
複合機	1,260,000		252,000	504,000
複合機	1,852,200		308,700	926,100
エアコン	2,101,050		300,150	1,200,600
無形固定資産				
営業権	7,000,000		1,400,000	2,800,000
投資その他の資産				
出資金	10,000			10,000
敷金	900,000			900,000
繰延資産				
開発費	5,404,351		1,080,870	2,161,741
合計	15,823,081		3,684,989	10,544,096

8. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	14,071,000	200,000	4,476,000	9,795,000
役員借入金	998,901	1,000,000	569,407	1,429,494
合計	15,069,901	1,200,000	5,045,407	11,224,494

9. 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。

(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
(活動計算書)		
受取寄附金		
給与手当(事業費)	6,109,955	2,328,615
給与手当(管理費)	7,506,956	5,210,514
福利厚生費	1,061,086	351,600
委託料		
活動計算書計	14,677,997	7,890,729
(貸借対照表)		
未払金	7,106,587	279,592
長期借入金	9,795,000	270,000
役員借入金	1,429,494	1,429,494
貸借対照表計	18,331,081	1,979,086

10. 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
- ・ 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び福利厚生費については従事割合に基づき按分しています。

27年度 財産目録

28年8月31日現在

特定非営利活動法人きぼう

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	2,572	
ゆうちょ銀行 普通預金	391,104	
ゆうちょ銀行 普通預金	4,973	
広島銀行 普通預金	212	
もみじ銀行 普通預金	138,069	
広島県信用組合 普通預金	985	
広島信用金庫 普通預金	185,242	
三井住友銀行 普通預金	764	
未収金		
障害福祉支援事業	7,354,244	
出版事業	3,205	
その他		
貯蔵品		
収入印紙	1,064	
立替金		
出版事業 経費立替	0	
前払費用		
前払家賃	280,000	
流動資産合計		8,362,434
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備		
店舗内装	1,955,144	
車両運搬具		
車両		
什器備品		
エアコン	86,198	
電話機	313	
リース資産		
複合機 2台	1,430,100	
エアコン	1,200,600	
有形固定資産計	4,672,355	
(2) 無形固定資産		
営業権	2,800,000	
無形固定資産計	2,800,000	
(3) 投資その他の資産		
敷金	900,000	
出資金		
広島県信用組合出資金	10,000	
投資その他の資産計	910,000	
固定資産合計		8,382,355
3. 繰延資産		
開発費	2,161,741	
繰延資産計	2,161,741	
繰延資産合計		2,161,741
資産合計		18,906,530
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
リース債務	1,970,850	
営業権未払分	4,300,000	
障害福祉支援事業事業費	835,737	
未払法人税	790,400	
預り金		
源泉所得税預り金	28,737	
住民税預り金	19,900	
流動負債合計		7,945,624
2. 固定負債		
長期借入金		
福祉医療機構	580,000	
広島県信用組合	2,720,000	
日本政策金融公庫	1 735,000	

個人借入金	7,189,494		
固定負債合計		11,224,494	
負債合計			19,170,118
正味財産			△263,588

注 用紙の大きさは、日本工業規格A列4でお願いします。