

平成27年度事業報告書
(平成28年9月1日から平成29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。4月に事業所を2か所にしことにより、利用者は前期に比べ微増ではあったが、それぞれの事業所で1日当たりの受け入れ人数が増えたので、サービス提供回数は4月以降、前年同月比で約7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。一人一人が抱える個別の課題により添えているので、利用者及び利用者の保護者との信頼関係は築けている。

「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28年9月1日～平成29年8月31日 継続中	広島市東区光町二丁目8番30号	17	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	421,594
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	617

(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

28年度 活動計算書
28年9月1日から29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	46,466,422	387,700	46,466,422 387,700
5. その他収益 受取利息 受取配当金 雑収益	36 250 5		36 250 5
経常収益計	46,466,713	387,700	46,854,413
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	10,914,359 1,497,716 1,209,619 13,621,694	23,333 3,588 1,152 28,073	10,937,692 1,501,304 1,210,771 13,649,767
(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	1,282,821 2,626,430 66,728 350,092 52,692 287,277 2,165,042 4,705,000 1,141,128 833,460 5,400 510,007 110,806 845,291 659,706 11,056 125,539 77,729 255,367 20,324 0 71,820 221,914 247,750 16,673,379		1,282,821 2,626,430 66,728 350,092 52,692 287,277 2,165,042 4,705,000 1,141,128 833,460 5,400 510,007 110,806 845,291 659,706 11,056 125,539 77,729 255,367 20,324 0 71,820 221,914 247,750 16,673,379
事業費計	30,295,073	28,795	30,323,146
2. 管理費			
(1) 人件費 役員報酬 給料手当	3,240,000 6,415,287		3,240,000 6,415,287

法定福利費	1,411,607		1,411,607
福利厚生費	312,768		312,768
人件費計	11,379,662		11,379,662
(2) その他経費			
管理諸費	536,760		536,760
その他経費計	536,760		536,760
管理費計	11,916,422	0	11,916,422
経常費用計	42,211,495	28,795	42,239,568
当期経常増減額	4,255,218	358,905	4,614,845
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益			0
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
2. 開発費償却	1,080,864		1,080,864
3. 営業権償却	1,400,000		1,400,000
4. 雑損失			0
5. 固定資産売却損	509,250		509,250
経常外費用計	2,480,864		2,480,864
経理区分振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	359,000		359,000
当期正味財産増減額	1,415,354	358,905	1,774,981
前期繰越正味財産額			△263,588
次期繰越正味財産額			1,002,143

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
最終仕入原価法によつています。

(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。
並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

(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	46,466,422	387,700	46,854,122		46,854,122
5. その他収益	291		291		291
経常収益計	46,466,713	387,700	46,854,413		46,854,413
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	10,914,359	23,333	10,937,692	9,655,287	20,592,979
臨時雇賃金					
法定福利費	1,497,716	3,588	1,501,304	1,411,607	2,912,911
福利厚生費	1,209,619	1,152	1,210,771	312,768	1,523,539
人件費計	13,621,694	28,073	13,649,767	11,379,662	25,029,429
(2) その他経費					
外注費	2,626,430		2,626,430		2,626,430
旅費交通費	66,728		66,728		66,728
管理諸費	71,820		71,820	536,760	608,580
事務用品費	125,539		125,539		125,539
その他	13,782,862		13,782,862		13,782,862
その他経費計	16,673,379		16,673,379	536,760	17,210,139
経常費用計	30,295,073	28,073	30,323,146	11,916,422	42,239,568
当期経常増減額	16,171,640	359,627	16,531,267	△9,471,064	4,614,845

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. 使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	1,955,144		1,304,890	1,695,110
店内改修	1,650,000		55,275	1,594,725
車両運搬具				
車両				
什器備品				
エアコン	86,198		233,072	57,408
電話機	313		4,999	1
リース資産				
エアコン	1,200,600		1,200,600	900,450
複合機	3,499,200		243,000	3,256,200
無形固定資産				
営業権	2,800,000		5,600,000	1,400,000
投資その他の資産				
出資金	10,000			10,000
敷金	1,445,000			1,445,000
繰延資産				
開発費	2,161,741		4,323,480	1,080,871
合計	15,823,081		12,965,316	11,439,765

8. 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	9,795,000	10,000,000	2,700,000	17,095,000
役員借入金	1,429,494	0	667,343	762,151
合計	11,224,494	10,000,000	3,367,343	17,857,151

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)	10,937,692	2,796,540
給与手当(管理費)	9,655,287	6,882,080
福利厚生費	1,210,771	312,768
委託料		
活動計算書計	21,803,750	9,991,388
(貸借対照表)		
未払金	8,290,037	272,663
長期借入金	17,095,000	50,000
役員借入金	762,151	762,151
貸借対照表計	26,147,188	1,084,814

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。

28年度 貸借対照表

29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	4,744,736	
売掛金	10,933,808	
貯蔵品	2,602	
立替金	0	
前払費用	475,000	
未収入金	0	
流動資産合計		16,156,146
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備	3,289,835	
車両運搬具	0	
什器備品	57,409	
リース資産	4,156,650	
有形固定資産計	7,503,894	
(2) 無形固定資産		
営業権	1,400,000	
無形固定資産計	1,400,000	
(3) 投資その他の資産		
敷金	1,445,000	
出資金	10,000	
投資その他の資産計	1,455,000	
固定資産合計		10,358,894
3. 繰延資産		
開発費	1,080,871	
繰延資産計	1,080,871	
繰延資産合計		1,080,871
資産合計		27,595,911
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	8,290,037	
未払法人税	359,000	
預り金	87,580	
流動負債合計		8,736,617
2. 固定負債		
長期借入金	17,095,000	
役員借入金	762,151	
固定負債合計		17,857,151
負債合計		26,593,768
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△263,588
当期正味財産増減額		1,265,731
正味財産合計		1,002,143
負債及び正味財産合計		27,595,911

28年度 財産目録

29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	29,805	
ゆうちょ銀行 普通預金	70,222	
ゆうちょ銀行 普通預金	78,196	
ゆうちょ銀行 普通預金	2,662,295	
ゆうちょ銀行 普通預金	1,717	
広島銀行 普通預金	139,154	
もみじ銀行 普通預金	1,428,499	
広島県信用組合 普通預金	1,076	
広島信用金庫 普通預金	333,649	
三井住友銀行 普通預金	123	
未収金		
障害福祉支援事業	10,933,808	
出版事業		
その他		
貯蔵品		
切手	2,602	
立替金		
出版事業 経費立替		
前払費用		
前払家賃	475,000	
流動資産合計		16,156,146
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備		
店舗内装	1,695,110	
店内改修	1,594,725	
車両運搬具		
車両		
什器備品		
エアコン	57,408	
電話機	1	
リース資産		
複合機	3,256,200	
エアコン	900,450	
有形固定資産計	7,503,894	
(2) 無形固定資産		
営業権	1,400,000	
無形固定資産計	1,400,000	
(3) 投資その他の資産		
敷金	1,445,000	
出資金		
広島県信用組合出資金	10,000	
投資その他の資産計	1,455,000	
固定資産合計		10,358,894
3. 繰延資産		
開発費	1,080,871	
繰延資産計	1,080,871	
繰延資産合計		1,080,871
資産合計		27,595,911
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
リース債務	4,006,200	
営業権未払分	3,100,000	
障害福祉支援事業事業費	1,183,837	
未払法人税	359,000	
預り金		
源泉所得税預り金	52,280	
住民税預り金	35,300	
流動負債合計		8,736,617
2. 固定負債		
長期借入金	1	

広島県信用組合	2,000,000		
日本政策金融公庫	10,195,000		
個人借入金	5,662,151		
固定負債合計		17,857,151	
負債合計			26,593,768
正味財産			1,002,143

注 用紙の大きさは、日本工業規格A列4でお願いします。