

# 平成 29 年 度 事 業 報 告 書

(平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで)

## 特定非営利活動法人やまびこ福祉会

### 1、事業の成果

平成 29 年度は、特定非営利活動法人やまびこ福祉会定款第 4 条ならびに第 5 条に係る活動で、平成 29 年 3 月 1 日障害者就労継続支援 B 型事業の指定申請を行い 5 月 1 日付指定となりました。同日より事業所名「ふくろう」として法人同一住所にて活動を開始しました。また、平成 30 年 3 月 1 日付にて生活介護事業の指定もあり、平成 29 年度はその準備期間として平成 30 年度 4 月より活動開始します。

就労継続支援 B 型では、登録利用者 8 人、その内一日平均利用者数は約 5 人となっており、今後は、生活介護事業と併せて利用人数の増を目指します。

### 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	従業者の人数	受益対象者の範囲及び人数	事業費の金額 (単位：千円)
定款第 2 章 第 5 条に記載した事業	障害者 支援事業(就労 継続支 援 B 型)	平成 29 年 5 月 1 日	東広島 市西条 町	5	5	9,228,910

(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	従業者の 人数	事業費の金額
なし					

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

活動計算書

平成29年 4月 1日 ~ 平成30年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	
資産受贈益	0	
施設等受入評価益	0	0
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	0	
受取国庫補助金	0	0
4. 事業収益		
A事業収益	7,064,953	
B事業収益	0	
C自治体受託事業収益	0	7,064,953
5. その他収益		
受取利息	10	
雑収益	0	10
経常収益計		7,064,963
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,687,237	
法定福利費	519,625	
人件費計	5,206,862	
(2) その他経費		
売上原価		
広告宣伝費		
会議費		
通信交通費	105,097	
消耗品費	380,562	
外注実習費		
支払報酬料		
リース料		
車両費	180,519	
地代家賃	1,126,000	
福利厚生費		
減価償却費	1,143,481	
修繕費	167,700	
水道光熱費	202,922	
租税公課	11,000	
支払手数料	222,912	
交際費	4,638	
保険料	192,500	
支払利息	40,155	
雑費	173,561	
法人税・住民税及び事業税	71,001	
その他経費計	4,022,048	
事業費計		9,228,910
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当		
法定福利費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信交通費		
消耗品費		
外注実習費		
支払報酬料		
リース料		
車両費		
地代家賃		
福利厚生費		
減価償却費		
修繕費		
水道光熱費		
租税公課		
支払手数料		
交際費		
保険料		
支払利息		
雑費		
法人税・住民税及び事業税		
その他経費計	0	
管理費計		0
経常費用計		9,228,910
当期正味財産増減額		△ 2,163,947
前期繰越正味財産額		2,737,000
次期繰越正味財産額		573,053

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

## 貸借対照表

平成30年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	2,702,034	
棚卸資産	0	
その他流動資産	1,700,433	
流動資産合計		4,402,467
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
附属設備	0	
車両運搬具	1,099,500	
工具器具備品	194,019	
有形固定資産計	1,293,519	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	174,000	
投資その他の資産計	174,000	
固定資産合計		1,467,519
資産合計		5,869,986
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
短期借入金	0	
未払金	389,415	
未払費用	191,228	
未払法人税等	71,000	
預り金	△ 46,910	
流動負債合計		604,733
2. 固定負債		
長期借入金	4,692,200	
固定負債合計		4,692,200
負債合計		5,296,933
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		2,737,000
当期正味財産増減額		△ 2,163,947
正味財産合計		573,053
負債及び正味財産合計		5,869,986

## 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)によつて  
います。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

#### (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

#### (3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 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」として注記しています。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)						
科 目	A事業	B事業	C事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費				0		0
2. 受取寄付金				0		0
3. 受取助成金等	0			0		0
4. 事業収益	7,064,953			7,064,953		7,064,953
5. その他収益	10			10	0	10
<b>経常収益計</b>	<b>7,064,963</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,064,963</b>	<b>0</b>	<b>7,064,963</b>
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
給料手当	4,687,237			4,687,237	0	4,687,237
法定福利費	519,625			519,625	0	519,625
<b>人件費計</b>	<b>5,206,862</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,206,862</b>	<b>0</b>	<b>5,206,862</b>
(2) その他経費						
売上原価	0			0	0	0
広告宣伝費	0			0	0	0
会議費	0			0	0	0
通信交通費	105,097			105,097	0	105,097
消耗品費	380,562			380,562	0	380,562
外注実習費	0			0	0	0
減価償却費	1,143,481			1,143,481	0	1,143,481
リース料	0			0	0	0
車両費	180,519			180,519	0	180,519
地代家賃	1,126,000			1,126,000	0	1,126,000
福利厚生費	0			0	0	0
事務用品費	0			0	0	0
修繕費	167,700			167,700	0	167,700
水道光熱費	202,922			202,922	0	202,922
租税公課	11,000			11,000	0	11,000
支払手数料	222,912			222,912	0	222,912
交際費	4,638			4,638	0	4,638
保険料	192,500			192,500	0	192,500
支払利息	40,155			40,155	0	40,155
雑費	173,561			173,561	0	173,561
法人税・住民税及び事業税	71,001			71,001	0	71,001
<b>その他経費計</b>	<b>4,022,048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,022,048</b>	<b>0</b>	<b>4,022,048</b>
<b>経常費用計</b>	<b>9,228,910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,228,910</b>	<b>0</b>	<b>9,228,910</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,163,947</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 2,163,947</b>	<b>0</b>	<b>△ 2,163,947</b>

### 3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳  
施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

4. 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  
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状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

5. 用途等が制約された寄付等の内訳  
用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は( )円ですが、そのうち( )円は〇〇援助事業と〇〇基金事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は( )円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
				0	
				0	
				0	
合 計	0	0	0	0	

6. 固定資産の増減内訳  
固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
附属設備	0			0		0
車両運搬具	2,100,000			2,100,000	△ 1,000,500	1,099,500
工具器具備品	337,000			337,000	△ 142,981	194,019
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金		174,000		174,000		174,000
合 計	2,437,000	174,000	0	2,611,000	0	1,467,519

7. 借入金を増減内訳  
借入金を増減は以下の通りです。

(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		5,027,777	335,577	4,692,200

8. 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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
短期貸付金	262,209	262,209
	262,209	262,209

法人名： 特定非営利活動法人 やまびこ福祉会

## 財産目録

平成30年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	412,559	
小口現金	0	
呉信用金庫	1,842,905	
呉信用金庫	446,570	
売掛金	1,217,430	
棚卸資産		
商品	0	
その他流動資産		
前払費用	220,794	
短期貸付金	262,209	
流動資産合計		4,402,467
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
附属設備	0	
車両運搬具	1,099,500	
工具器具備品	194,019	
(2)無形固定資産		
(3)投資その他の資産		
敷金	174,000	
固定資産合計		1,467,519
資産合計		5,869,986
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	389,415	
未払費用	191,228	
未払法人税等	71,000	
預り金	△ 46,910	
流動負債合計		604,733
2. 固定負債		
長期借入金	4,692,200	
固定負債合計		4,692,200
負債合計		5,296,933
正味財産		573,053