

平成30年度事業報告書
第8期（平成29年9月1日～平成30年8月31日）

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。2事業所とも、利用者は前期に比べ増加し、曜日によっては定員に達することもあった。利用回数は、おおむね順調に推移している。利用者の保護者、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。また、希望者には臨床心理士による発達検査や知能検査を行っている。

「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。今期は、不定期ではあるが、モダンダンスを取り入れた。

その他の事業は今期は行っていない。

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29年 9月1日～ 平成30年 8月31日 継続中	主に広島 市東区光 町二丁目 12番25号	17	障害を持つ未 就学児及び小 中高校生とそ の保護者100人 程度	46,687
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	主に広島 市東区光 町二丁目 12番25号	6	障害を持つ小 学生とその兄 弟姉妹20人程 度	168

注1 2は、(1)には特定非営利活動に係る事業、(2)にはその他の事業について区分を明らかにして記載してください。

2 2の(1)については事業毎に事業名、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並びに支出額をそれぞれ記載してください。

3 2の(1)のうち「受益対象者の範囲及び人数」の欄には、具体的な受益対象者及び人数を記載してください。

29年度 活動計算書
29年9月1日から30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	70,951,552		70,951,552 0
5. その他収益 受取利息 受取配当金 雑収益	95 250 1,010		95 250 1,010
経常収益計	70,952,907	0	70,952,907
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	20,173,232 2,961,810 1,415,247		20,173,232 2,961,810 1,415,247
	24,550,289	0	24,550,289
(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	2,372,351 3,026,769 139,100 484,129 103,990 337,956 1,731,358 7,286,952 1,686,744 719,580 3,060,504 603,544 182,406 974,714 414,015 0 112,423 29,579 892,771 46,564 7,429 0 464,562 269,324 24,946,764		2,372,351 3,026,769 139,100 484,129 103,990 337,956 1,731,358 7,286,952 1,686,744 719,580 3,060,504 603,544 182,406 974,714 414,015 0 112,423 29,579 892,771 46,564 7,429 0 464,562 269,324 24,946,764
事業費計	49,497,053		49,497,053
2. 管理費			
(1) 人件費 役員報酬 給料手当	3,240,000 7,385,518		3,240,000 7,385,518

法定福利費	1,560,026		1,560,026
福利厚生費	321,840		321,840
人件費計	12,507,384		12,507,384
(2) その他経費			
管理諸費	543,240		543,240
その他経費計	543,240		543,240
管理費計	13,050,624	0	13,050,624
経常費用計	62,547,677		62,547,677
当期経常増減額	8,405,230	0	8,405,230
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	990,797		990,797
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	1,643,788		1,643,788
経常外費用計	4,034,585		4,034,585
経理区分振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	839,500		839,500
当期正味財産増減額	3,531,145	0	3,531,145
前期繰越正味財産額			1,002,143
次期繰越正味財産額			4,533,288

29年度 貸借対照表

30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	5,319,789	
売掛金	13,771,817	
貯蔵品	5,558	
前渡金	21,384	
前払費用		
未収入金		
流動資産合計		19,118,548
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備	13,505,345	
車両運搬具		
什器備品	240,119	
リース資産	2,673,000	
有形固定資産計	16,418,464	
(2) 無形固定資産		
営業権		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	1,480,000	
出資金	10,000	
投資その他の資産計	1,490,000	
固定資産合計		17,908,464
3. 繰延資産		
開発費	90,074	
繰延資産計	90,074	
繰延資産合計		90,074
資産合計		37,117,086
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	7,596,103	
未払法人税	839,600	
預り金	116,030	
流動負債合計		8,551,733
2. 固定負債		
長期借入金	23,455,000	
役員借入金	577,065	
固定負債合計		24,032,065
負債合計		32,583,798
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,002,143
当期正味財産増減額		3,531,145
正味財産合計		4,533,288
負債及び正味財産合計		37,117,086

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	70,951,552		70,951,552		70,951,552
5. その他収益			1,355		1,355
経常収益計	70,951,552	0	70,952,907		70,952,907
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	20,173,232		20,173,232	10,625,518	30,798,750
臨時雇賃金					
法定福利費	2,961,810		2,961,810	1,560,026	4,521,836
福利厚生費	1,415,247		1,415,247	321,840	1,737,087
人件費計	24,550,289	0	24,550,289	12,507,384	37,057,673
(2) その他経費					
外注費	3,026,769		3,026,769		3,026,769
旅費交通費	139,100		139,100		139,100
管理諸費	0		0	543,240	543,240
事務用品費	112,423		112,423		112,423
その他	19,026,797		21,668,472		21,668,472
その他経費計	22,305,089		24,946,764	543,240	25,490,004
経常費用計	46,855,378	0	49,497,053	13,050,624	62,547,677
当期経常増減額	24,096,174	0	21,455,854	△13,050,624	8,405,230

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	1,695,110		1,530,339	1,469,661
店内内装		12,171,600	135,916	12,035,684
店内改修	1,594,725		0	0
車両運搬具				
車両				
什器備品				
エアコン	57,408		261,862	28,618
電話機	1		4,999	1
玄関前装飾		216,000	4,500	211,500
リース資産				
エアコン	900,450		0	0
複合機	3,256,200		826,200	2,673,000
無形固定資産				
営業権	1,400,000		7,000,000	0
投資その他の資産				
出資金	10,000			10,000
敷金	1,445,000	545,000		1,480,000
繰延資産				
開発費	1,080,871		5,314,277	90,074
合計	15,823,081		15,078,093	17,998,538

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	17,095,000	3,760,494	10,120,494	23,455,000
役員借入金	762,151	231,819	46,733	577,065
合計	17,857,151	3,992,313	10,167,227	24,032,065

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)	20,173,232	3,243,538
給与手当(管理費)	10,625,518	7,420,296
福利厚生費	1,737,087	354,880
委託料		
活動計算書計	32,535,837	11,018,714
(貸借対照表)		
未払金	7,596,103	14,218
長期借入金	23,455,000	0
役員借入金	577,065	577,065
貸借対照表計	31,628,168	591,283

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。

29年度 財産目録

30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	25,225	
ゆうちょ銀行 普通預金	44,478	
ゆうちょ銀行 普通預金	26,531	
ゆうちょ銀行 普通預金	1,585,723	
ゆうちょ銀行 普通預金	99,105	
広島銀行 普通預金	211,997	
もみじ銀行 普通預金	2,892,927	
広島県信用組合 普通預金	1,275	
広島信用金庫 普通預金	432,405	
三井住友銀行 普通預金	123	
未収金		
障害福祉支援事業	13,771,817	
出版事業		
その他		
貯蔵品	5,558	
切手		
前渡金	21,384	
出版事業 経費立替		
前払費用		
前払家賃		
流動資産合計		19,118,548
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備		
店舗内装	1,469,661	
店内内装	12,035,684	
車両運搬具		
車両		
什器備品		
エアコン	28,618	
電話機	1	
玄関前装飾	211,500	
リース資産		
複合機	2,673,000	
有形固定資産計	16,418,464	
(2) 無形固定資産		
営業権		
無形固定資産計		
(3) 投資その他の資産		
敷金	1,480,000	
出資金		
広島県信用組合出資金	10,000	
投資その他の資産計	1,490,000	
固定資産合計		17,908,464
3. 繰延資産		
開発費	90,074	
繰延資産計	90,074	
繰延資産合計		90,074
資産合計		37,117,086
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
リース債務	5,653,800	
営業権未払分	1,900,000	
障害福祉支援事業事業費	42,303	
未払法人税	839,600	
預り金		
源泉所得税預り金	67,130	
住民税預り金	48,900	
流動負債合計		8,551,733
2. 固定負債		
長期借入金	1	

広島県信用組合	1,280,000		
日本政策金融公庫	17,925,000		
個人借入金	4,827,065		
固定負債合計		24,032,065	
負債合計			32,583,798
正味財産			4,533,288

注 用紙の大きさは、日本工業規格A列4でお願いします。