

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

平成 30 年度事業報告書

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 s t a n d .

1 事業の成果

「特定非営利活動に係る事業」では、「障害者総合支援法（旧「障害者自立支援法」）」に定める「指定障害福祉サービス事業（就労継続支援 B 型事業）」を実施した。

「その他の事業」は、実施していない。

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

定款の 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 (千円)
障害者共同作業所 運営事業	・実施せず	無し	無し	無し	無し	0
地域生活支援事業	・実施せず	無し	無し	無し	無し	0
指定障害福祉サー ビス事業	・就労継続支援 B 型事業（障害者の 日中活動・就労支 援）	通期	事務所	職員 4 名	サービス利 用者 11 名	22,371
障害をもつ人の生 活や社会参加を支 援する事業	・実施せず	無し	無し	無し	無し	0
	・実施せず	無し	無し	無し	無し	0
その他の事業	・実施せず	無し	無し	無し	無し	0

(2) その他の事業

定款の 事業名	事業内容	実施 日時	実施 場所	従事者 の人数	支出額 (千円)
飲食店業	・実施せず	無し	無し	無し	0
製造業	・実施せず	無し	無し	無し	
物品販売	・実施せず	無し	無し	無し	
請負業	・実施せず	無し	無し	無し	0

活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

勘定科目	合計	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	165,000	
賛助会員受取会費	33,000	198,000
2 受取寄付金		
受取寄付金		31,000
3 受取助成金等		
受取民間助成金	15,000	
受取国庫補助金	0	
受取都道府県補助金	0	
受取市町村補助金	0	15,000
4 福祉事業収益		
指定障害福祉サービス事業収益	17,977,692	
指定障害福祉サービス利用者負担金	2,400	17,980,092
5 就労支援事業収益		
製菓売上高	2,940,949	
喫茶売上高	638,840	
仕入商品売上高	31,430	
(就労)雑収益	99,239	3,710,458
5 その他収益		
受取利息	48	
(福祉)雑収益	0	48
経常収益計		21,934,598
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 指定障害福祉サービス事業		
①人件費		
職員俸給	9,186,000	
職員諸手当	2,441,652	
非常勤職員給与	1,282,747	
法定福利費	1,793,740	
人件費計	14,704,139	
②その他経費		
消耗品費	72,968	
器具什器費	265,963	
燃料費	336,763	
水道光熱費	380,275	
通信運搬費	250,972	
印刷製本費	628,560	
賃借料	480,000	
修繕費	207,644	
損害保険料	139,418	
会議費	0	
広報費	0	
旅費	600	
研修費	23,842	
教養娯楽費	23,254	
保健衛生費	80,946	
福利厚生費	167,916	
葬祭費	0	
租税公課	0	

法人税等		72,200	
雑費		113,416	
車両運搬具減価償却費		489,729	
什器備品減価償却費		241,428	
固定資産除却損		0	
その他経費計		3,975,894	18,680,033
指定障害福祉サービス事業費計			
(2)就労支援事業			
①人件費			
利用者工賃(訓練給付金)		1,223,560	
人件費計		1,223,560	
②その他経費			
製菓材料費	1,176,730		
(製菓)売上原価	▲ 46,566	1,130,164	
製菓消耗品費		572,312	
製菓器具什器費		108,857	
製菓燃料費		16,018	
製菓水道光熱費		92,474	
製菓通信運搬費		40,682	
製菓印刷製品費		27,595	
製菓損害保険料		3,280	
製菓雑費		30,389	
喫茶材料費		230,773	
喫茶消耗品費		2,404	
喫茶器具什器費		57,180	
喫茶燃料費		3,480	
喫茶水道光熱費		71,077	
喫茶損害保険料		712	
喫茶雑費		2,500	
商品仕入高		18,325	
(仕入商品)棚卸評価損		39,721	
バザー等材料費		20,113	
受注活動費		0	
その他経費計		2,468,056	
就労支援事業費計			3,691,616
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		0	
日当		0	
人件費計		0	
(2)その他経費			
会議費		0	
寄付金支出		0	
雑費		0	
その他経費計		0	
管理費計			0
経常費用計			22,371,649
当期正味財産増減額			▲ 437,051
前期繰越正味財産額			10,125,176
次期繰越正味財産計			9,688,125

※ 今年度は「その他の事業」を実施していません。

貸借対照表
平成31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	6,204,314	
未収金	3,114,646	
前払費用	63,160	
仮払金	85,926	
立替金	0	
棚卸資産	220,398	
流動資産合計		9,688,444
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	926,688	
什器備品	656,708	
有形固定資産計	1,583,396	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3)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		1,583,396
資産合計		11,271,840
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	1,360,449	
預り金	223,266	
前受会費	0	
流動負債合計		1,583,715
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		1,583,715
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		10,125,176
当期正味財産増減額		▲ 437,051
正味財産合計		9,688,125
負債及び正味財産合計		11,271,840

※この貸借対照表は、収益事業以外の事業に属する資産、負債を含みます。

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法及び売価還元平均原価法によつています。

(2) 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2. 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9,688,125円ですが、用途等が制約された寄付等の期末残高はありません。したがって、正味財産の全額が、用途が制約されていないものです。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
守山市身体障害者 連合会・助成金	0	15,000	15,000	0	
				0	
				0	
合計				0	

3. 固定資産の増減内訳

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						
車両運搬具	1,416,417	0	0	1,416,417	▲ 489,729	926,688
什器備品	898,136	0	0	898,136	▲ 241,428	656,708
無形固定資産						
ソフトウェア				0		0
投資その他の資産						
敷金				0		0
合計	2,314,553	0	0	2,314,553	▲ 731,157	1,583,396

財産目録
平成31年3月31日現在

(単位:円)

科目・摘要		金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	現金手元有高	131,416	
普通預金1	滋賀銀行播磨田支店No	507,185	
普通預金2	滋賀銀行播磨田支店No	2,592,834	
普通預金3	おうみ富士農業協同組合河西支店	2,317,324	
郵便貯金	守山播磨田郵便局	655,555	
未収金	障害福祉サービス事業収益(2、3月分)	2,967,775	
	補助金収益	0	
	助成金収益	0	
	就労支援事業売上	146,871	
前払費用	前払家賃(4月分)等	63,160	
仮払金	労働保険料	85,926	
立替金		0	
貯蔵品	ガソリンプリペイドカード	16,416	
喫茶原材料	喫茶店材料	4,293	
製菓原材料	菓子製造材料	112,290	
繰越製品	菓子製品	71,796	
繰越商品	仕入商品在庫	15,603	
流動資産合計			9,688,444
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	マツダビアンテ	873,250	
	マツダキャロル	53,438	
什器備品	ガスオープン	11,025	
	ルームエアコン4台	68,150	
	ホシザキ業務用冷蔵庫	10,080	
	冷蔵庫	10,333	
	店舗什器(陳列棚)	1	
	石油給湯器	1	
	トイレ改修工事	151,876	
	キッチン改修工事	259,532	
	ガスオープン	34,710	
	NECノートパソコン	45,000	
	NECノートパソコン	66,000	
有形固定資産計		1,583,396	1,583,396
固定資産合計			11,271,840
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	職員給与(3月分)	837,240	
	利用者工賃(3月分)	219,620	
	健康・厚生年金保険料(2・3月分)	227,449	
	(福祉)諸経費(水道光熱費等)	25,380	
	(就労)諸経費(製菓消耗品費)	50,760	
預り金	源泉所得税、各種社会保険料等	223,266	
前受会費		0	
流動負債合計			1,583,715
2 固定負債			
固定負債合計		0	0
負債合計			1,583,715
正味財産			9,688,125