

## 2019年度(令和元年度)事業報告書

2019(平成31)年 4月1日から 2020(令和2)年 3月31日まで

特定非営利活動法人きらら

## 1 事業の成果

地域に暮らす障がいのある人たちの就労生活支援の拠点として、障害福祉サービス事業所「ワークパートナーきらら北山田」「ワークパートナーきらら穴村」「きららホーム」の事業を継続して行う。60名以上の障がいのある人たちを対象としてきている。そのなかでは、障がいのある人たちの働く場として、草津市渋川福複センター内の「喫茶ホップ」の運営も継続してきた。

それぞれの事業活動を通して、多くの人との交流、障がい者の就労や地域生活への理解や支援を拡げることができた。

また、就労事業とともに機関紙の発行や地域のイベント等への参加を通して活動の理解や協力を拡げることができた。

## 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(円)
作業訓練・就労訓練をかねた授産(就労支援)事業	ワークパートナーきらら北山田 ワークパートナーきらら穴村 喫茶ホップ	2019(平成31)年 4月～ 2020(令和2)年 3月	草津市渋川福複センター内喫茶ホップ・ワークパートナーきらら北山田・穴村	38	55	11,557,937
障害福祉サービス事業	障害福祉サービス事業所「ワークパートナーきらら北山田」	同上	ワークパートナーきらら北山田 草津市北山田町	19	31	57,602,537
	「ワークパートナーきらら穴村」	同上	ワークパートナーきらら穴村 草津市穴村町	14	24	44,345,600
	「きららホーム」	同上	きららホーム 草津市青地町	5	9	22,595,945
障害者を対象とする福祉施設の運営	会議・施設整備時の借入金返済のための販売活動等	同上	ワークパートナーきらら北山田・市内公園等	50	60	1,068,467

## (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)

# 平成31年度会計 活動計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

P 1

特定非営利活動法人 きらら

(単位：円)

勘 定 科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
会費収益	57,000	57,000
2. 受取寄附金		
経常経費寄附金収益	263,677	263,677
3. 受取助成金等		
補助金事業収益	22,886	22,886
4. 事業収益		
就労支援事業収益	11,258,848	
自立支援費等収益	120,398,855	
利用者負担金収益	6,125,815	
受託事業収益	2,682,100	140,465,618
5. その他収益		
受取利息配当金収益	1,773	
雑収益	1,289,906	1,291,679
経常収益計		142,100,860
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員俸給	40,738,819	
職員諸手当	18,304,103	
非常勤職員給与	28,443,307	
派遣職員費		
法定福利費	11,762,541	
退職共済掛金	762,000	
人件費計	100,010,770	
(2) その他経費		
就労支援事業費用	11,557,937	
給食費	1,851,200	
保健衛生費	373,539	
教養娯楽費	470,336	
日用品費		
水道光熱費	2,231,226	
燃料費	1,738,825	
消耗品費	1,017,147	
器具什器費	132,663	
賃借料	3,251,160	
教育指導費	17,723	
通信運搬費		
雑費	20,413	
その他経費計	22,662,169	
事業費計		122,672,939

(単位：円)

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬			
人件費計			
(2) その他経費			
福利厚生費	466,609		
旅費交通費	65,410		
研修研究費	167,358		
消耗品費	1,010,664		
器具什器費	401,036		
水道光熱費			
燃料費	2,066		
修繕費	1,703,927		
通信運搬費	880,462		
会議費			
業務委託費	2,391,186		
手数料	564,309		
保険料	1,226,235		
賃借料	493,180		
租税公課	41,400		
諸会費	503,300		
新聞図書費	36,236		
雑費	1,104,500		
減価償却費	3,011,047		
借入金利息	428,622		
その他経費計	14,497,547		
管理費計		14,497,547	
経常費用計			137,170,486
当期経常増減額			4,930,374
III 経常外収益			
施設整備等補助金収益	1,171,000		
その他の収益		1,171,000	
経常外収益計			1,171,000
IV 経常外費用			
機械及び装置売却損・処分損	1		
器具及び備品売却損・処分損	1	2	
経常外費用計			2
税引前当期正味財産増減額			6,101,372
法人税、住民税及び事業税			787,700
当期正味財産増減額			5,313,672
前期繰越正味財産額			66,990,856
その他の積立金取崩額			
その他の積立金積立額			
次期繰越正味財産額			72,304,528

# 平成31年度会計 貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 きらら

(単位：円)

勘定科目	金	額	勘定科目	金	額
I 資産の部			II 負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
現金	264,785		短期運営資金借入金		
預金	21,591,106		未払金	4,654,998	
定期預金			預り金		
売掛金			前受金		
商品・製品			仮受金	30,000	
原材料			未払消費税等	403,100	
未収金	21,165,876				
立替金	35,679		流動負債合計		5,088,098
前払費用	241,208		2 固定負債		
仮払金			設備資金借入金	29,739,013	
流動資産合計		43,298,654	長期運営資金借入金	23,400,000	
2 固定資産			長期未払金		
土地	47,797,655				
建物	43,583,521		固定負債合計		53,139,013
構築物	2,899,908		負債合計		58,227,111
機械及び装置	1,297,441		III 正味財産の部		
車輛運搬具	495,789		長期借入金返済資金積立金	9,000,000	
器具及び備品	1		工賃変動積立金	165,937	
投資有価証券	50,000		設備等整備積立金		
退職給付積立資産			次期繰越正味財産額	72,304,528	
長期借入金返済資金積立資産			(うち当期正味財産増減額)	5,313,672	
工賃変動積立資産	165,937		正味財産合計		81,470,465
設備等整備積立資産			負債及び正味財産合計		139,697,576
その他固定資産	108,670				
固定資産合計		96,398,922			
資産合計		139,697,576			

(脚注)

1. 減価償却累計額 50,564,339 円
2. 内部取引は相殺消去しています。

## 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（NPO法人会計基準協議会）によって行っています。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品は売価還元法により、原材料は最終仕入原価法により評価しています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

旧定額法又は定額法により計算しています。

リース資産については、通常の賃貸借に係る取引に準じた会計処理によっています。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 固定資産の増減内訳

(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						
土地	47,797,655			47,797,655		47,797,655
建物	78,465,849			78,465,849	△ 34,882,328	43,583,521
構築物	3,661,200	324,000		3,985,200	△ 1,085,292	2,899,908
機械及び装置	1,079,037	1,468,800	1	2,547,836	△ 1,250,395	1,297,441
車輛運搬具	11,931,582			11,931,582	△ 11,435,793	495,789
器具及び備品	1,114,833		1	1,114,832	△ 1,114,831	1
無形固定資産						
権利	367,300			367,300	△ 367,300	0
ソフトウェア	428,400			428,400	△ 428,400	0
合計	97,048,201	1,792,800	2	98,840,999	△ 50,564,339	48,276,660

### 3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
設備資金借入金	32,422,519	0	2,683,506	29,739,013
長期運営資金借入金	25,500,000	0	2,100,000	23,400,000
長期未払金	144,000	0	144,000	0
合計	58,066,519	0	4,927,506	53,139,013

平成31年度会計 財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 きらら

(単位：円)

勘定科目・摘要		金	額
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金 (手許現金有高)	264,785	
	普通預金 (滋賀銀行 草津支店 他)	21,591,106	
	定期預金 ( )		
	商品・製品 ( )		
	原材料 ( )		
	未収金 (国保連合会・利用者 他)	21,165,876	
	立替金 (職員立替金)	35,679	
	前払費用 (損害保険料等前払分)	241,208	
	仮払金 (小口現金仮払)	0	
	流動資産合計		43,298,654
2	固定資産		
	土地 (固定資産台帳を参照)	47,797,655	
	建物 (固定資産台帳を参照)	43,583,521	
	構築物 (固定資産台帳を参照)	2,899,908	
	機械及び装置 (固定資産台帳を参照)	1,297,441	
	車輛運搬具 (固定資産台帳を参照)	495,789	
	器具及び備品 (固定資産台帳を参照)	1	
	投資有価証券 (出資金)	50,000	
	工賃変動積立資産 (滋賀銀行 草津支店 他)	165,937	
	設備等整備積立資産 ( )	0	
	その他固定資産 (リサイクル預託金10台分)	108,670	
	固定資産合計		96,398,922
	資産合計		139,697,576
II	負債の部		
1	流動負債		
	短期運営資金借入金 ( )		
	未払金 (3月分経費 他)	4,654,998	
	預り金 (3月分職員預り金)	0	
	前受金 ( )	0	
	仮受金 ( )	30,000	
	未払消費税等 (消費税確定納付額)	403,100	
	流動負債合計		5,088,098
2	固定負債		
	設備資金借入金 (滋賀銀行 草津支店 他)	29,739,013	
	長期運営資金借入金 (利用者家族等)	23,400,000	
	長期未払金 ( )	0	
	固定負債合計		53,139,013
	負債合計		58,227,111
	正味財産		81,470,465

令和2年 6月 18日

上記は、財産目録に相違ない。

監事

特定非営利活動法人 きらら

監事

理事長