

2018(平成 30)年度事業報告書

2018(平成 30)年 4 月 1 日から 2019(平成 31)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	2018 (平成 30)年 4 月～ 2019 (平成 31)年 3 月	草津市渋川 福複合セン ター内喫茶 ホップ・ワ ークパート ナーきら ら北山田・ ＃穴村	32	55	11,926,742
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	16	30	53,943,996
	＃「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	12	24	50,059,060
	＃「きららホ ーム」	同上	きららホ ーム 草津市 青地町	4	9	22,,266,012

(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30年度会計 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

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	52,000	52,000
2. 受取寄附金		
経常経費寄附金収益	495,454	495,454
3. 受取助成金等		
受取国庫等補助金		
4. 事業収益		
就労支援事業収益	11,510,898	
自立支援費等収益	110,094,454	
利用者負担金収益	6,026,648	
受託事業収益	3,201,550	130,833,550
5. その他収益		
受取利息配当金収益	1,835	
雑収益	482,685	484,520
経常収益計		131,865,524
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員俸給	33,300,643	
職員諸手当	19,585,090	
非常勤職員給与	28,538,275	
派遣職員費		
法定福利費	9,425,431	
退職共済掛金	1,176,000	
人件費計	92,025,439	
(2) その他経費		
就労支援事業費用	11,926,742	
給食費	1,883,479	
保健衛生費	230,124	
教養娯楽費	278,831	
日用品費		
水道光熱費	1,792,950	
燃料費	1,648,315	
消耗品費	792,395	
器具什器費	496,572	
賃借料	3,439,138	
教育指導費	30,056	
通信運搬費	20,005	
雑費	23,364	
その他経費計	22,561,971	
事業費計		114,587,410

(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	272,217		
旅費交通費	38,890		
研修研究費	182,480		
消耗品費	964,686		
器具什器費	335,286		
水道光熱費			
燃料費			
修繕費	1,218,611		
通信運搬費	894,893		
会議費	3,180		
業務委託費	2,140,128		
手数料	278,736		
保険料	1,052,360		
賃借料	467,760		
租税公課	200		
諸会費	476,100		
新聞図書費	56,266		
雑費	636,150		
減価償却費	3,121,341		
借入金利息	590,854		
その他経費計	12,730,138		
管理費計		12,730,138	
経常費用計			127,317,548
当期経常増減額			4,547,976
III 経常外収益			
施設整備等補助金収益			
その他の収益			
経常外収益計			
IV 経常外費用			
車輛運搬具売却損・処分損			
器具及び備品売却損・処分損			
経常外費用計			
税引前当期正味財産増減額			4,547,976
法人税、住民税及び事業税			1,672,400
当期正味財産増減額			2,875,576
前期繰越正味財産額			64,115,280
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			66,990,856

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成30年 4月 1日 （至）平成31年 3月 31日

特定非営利活動法人 きらら

（単位：円）

勘定科目	合計	多機能型（北山田）		合計	多機能型（六村）	
		就労B型（北山田）	生活介護（北山田）		就労B型（六村）	生活介護（六村）
		金額	金額		金額	金額
収益						
就労支援事業収益	4,409,344	3,392,816	1,016,528	7,101,554	6,114,182	987,372
就労支援事業活動収益計	4,409,344	3,392,816	1,016,528	7,101,554	6,114,182	987,372
費用						
就労支援事業販売原価						
期首製品（商品）棚卸高	0	0	0	0	0	0
就労支援事業費	4,760,789	3,431,179	1,329,610	7,165,953	6,127,455	1,038,498
当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0
合計	4,760,789	3,431,179	1,329,610	7,165,953	6,127,455	1,038,498
期末製品（商品）棚卸高	△0	△0	△0	△0	△0	△0
差引	4,760,789	3,431,179	1,329,610	7,165,953	6,127,455	1,038,498
就労支援事業活動費用計	4,760,789	3,431,179	1,329,610	7,165,953	6,127,455	1,038,498
就労支援事業活動増減差額	△351,445	△38,363	△313,082	△64,399	△13,273	△51,126

就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成30年 4月 1日 （至）平成31年 3月 31日

特定非営利活動法人 きらら

（単位：円）

勘定科目	多機能型(北山田)			多機能型(六村)		
	合計	就労B型(北山田)	生活介護(北山田)	合計	就労B型(六村)	生活介護(六村)
		金額	金額		金額	金額
I 材料費						
I. 当期材料仕入高	273,832	200,040	73,792	2,388,871	2,388,871	0
計	273,832	200,040	73,792	2,388,871	2,388,871	0
当期材料費	273,832	200,040	73,792	2,388,871	2,388,871	0
II 労務費						
I. 利用者工賃	3,796,200	2,619,300	1,176,900	2,456,570	1,541,076	915,494
当期労務費	3,796,200	2,619,300	1,176,900	2,456,570	1,541,076	915,494
III 外注加工費	4,000	4,000	0	62,640	53,320	9,320
当期外注加工費	4,000	4,000	0	62,640	53,320	9,320
IV 経費						
1. 旅費交通費	12,370	11,795	575	3,350	2,975	375
2. 消耗品費	85,191	46,848	38,343	296,220	284,681	11,539
3. 水道光熱費	149,192	149,192	0	456,876	456,876	0
4. 燃料費	0	0	0	151,345	151,345	0
5. 修繕費	0	0	0	1,111	1,111	0
6. 通信運搬費	14,400	7,200	7,200	1,647	1,647	0
7. 租税公課	142,400	109,600	32,800	229,400	197,500	31,900
8. 減価償却費	283,204	283,204	0	1,117,923	1,048,053	69,870
当期経費	686,757	607,839	78,918	2,257,872	2,144,188	113,684
当期就労支援総事業費	4,760,789	3,431,179	1,329,610	7,165,953	6,127,455	1,038,498
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	0
合計	4,760,789	3,431,179	1,329,610	7,165,953	6,127,455	1,038,498
期末仕掛品棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
就労支援事業費	4,760,789	3,431,179	1,329,610	7,165,953	6,127,455	1,038,498

平成30年度会計 財産目録

平成31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)	237,072	
普通預金	(滋賀銀行 草津支店 他)	22,611,523	
定期預金	()		
商品・製品	()		
原材料	()		
未収金	(国保連合会・利用者 他)	20,578,670	
立替金	(職員立替金)	35,679	
前払費用	(損害保険料等前払分)	165,063	
仮払金	(小口現金仮払)	100,000	
流動資産合計			43,728,007
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)	46,785,431	
構築物	(固定資産台帳を参照)	2,890,935	
機械及び装置	(固定資産台帳を参照)	2	
車輛運搬具	(固定資産台帳を参照)	1,001,482	
器具及び備品	(固定資産台帳を参照)	2	
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	()		
その他固定資産	(リサイクル預託金4台分)	59,190	
固定資産合計			98,750,634
資産合計			142,478,641
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)	7,128,280	
預り金	(3月分職員預り金)	755,249	
前受金	()		
仮受金	()		
未払消費税等	(消費税確定納付額)	371,800	
流動負債合計			8,255,329
2 固定負債			
設備資金借入金	(滋賀銀行 草津支店 他)	32,422,519	
長期運営資金借入金	(利用者家族等)	25,500,000	
長期未払金	(車輛割賦購入)	144,000	
固定負債合計			58,066,519
負債合計			66,321,848
正味財産			76,156,793

令和元年 5月 21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

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	△ 31,680,418	46,785,431
構築物	1,501,200	2,160,000		3,661,200	△ 770,265	2,890,935
機械及び装置	1,079,037			1,079,037	△ 1,079,035	2
車輛運搬具	11,931,582			11,931,582	△ 10,930,100	1,001,482
器具及び備品	3,647,433		2,532,600	1,114,833	△ 1,114,831	2
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	97,420,801	2,160,000	2,532,600	97,048,201	△ 46,370,349	50,677,852

3. 借入金を増減内訳

(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	43,583,392	0	11,160,873	32,422,519
長期運営資金借入金	26,100,000	0	600,000	25,500,000
長期未払金	531,500	0	387,500	144,000
合計	70,214,892	0	12,148,373	58,066,519

平成30年度会計 貸借対照表

平成31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	237,072		短期運営資金借入金		
預金	22,611,523		未払金	7,128,280	
定期預金			預り金	755,249	
売掛金			前受金		
商品・製品			仮受金		
原材料			未払消費税等	371,800	
未収金	20,578,670				
立替金	35,679		流動負債合計		8,255,329
前払費用	165,063		2 固定負債		
仮払金	100,000		設備資金借入金	32,422,519	
流動資産合計		43,728,007	長期運営資金借入金	25,500,000	
2 固定資産			長期未払金	144,000	
土地	47,797,655				
建物	46,785,431		固定負債合計		58,066,519
構築物	2,890,935		負債合計		66,321,848
機械及び装置	2		III 正味財産の部		
車輛運搬具	1,001,482		長期借入金返済資金積立金	9,000,000	
器具及び備品	2		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	66,990,856	
長期借入金返済資金積立資産			(うち当期正味財産増減額)	2,875,576	
工賃変動積立資産	165,937		正味財産合計		76,156,793
設備等整備積立資産			負債及び正味財産合計		142,478,641
その他固定資産	59,190				
固定資産合計		98,750,634			
資産合計		142,478,641			

(脚注)

1. 減価償却累計額 46,370,349 円

2. 内部取引は相殺消去しています。