

(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

(NPO法人 福ねこ舎)

1 事業の成果

平成30年度は計画した事業を実施。障害福祉サービス事業に関しては、障がいを持つ人に対し、自立した生活ができるよう一般就労に向けた職業訓練、生活支援を行い、職業能力の開発・向上を支援する活動を行った。

その他、地域住民および熊本市周辺地域の人々に、障がい者の支援と協同・理解を得るというこの法人の設立趣旨の目的を達成するため、事業所主催のイベントや実習の受入を行い、芸術の振興、社会教育の推進を図るとともに、地域との交流を深めることができた。

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 (千円)
障害者の 日常生活 及び社会 生活を総 合的に支 援するた めの法律 に基づく 障害福祉 サービス 事業	就労継続支援A型 ・一般就労に向けた職業 訓練及び生活支援	通年	法人 事業所 熊本市 周辺	6名	熊本市周辺 の障がい者 25名	44,319
その他 この法 人の目 的を達 成する ために 必要な 事業	事業所主催イベント ・コンサート ・美術工芸等作品展示 ・茶道 ・その他（朗読会他） 実習の受入 ・支援学校、中学校、など	月1回 各月 月2回 随時	法人 事業所	6名	障がい者 支援学校等 福祉関係者 近隣住民 熊本市周辺 住民	92



平成30年度 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

(NPO法人 福ねこ舎)

科目	金額 (単位: 円)		
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	38,000		
賛助会員受取会費		38,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	279,837		
ボランティア受入評価益	120,000	399,837	
3 受取助成金等			
受取民間助成金		0	
4 事業収益			
・障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業収益	38,827,785		
・その他この法人の目的を達成するために必要な事業収益	0	38,827,785	
5 その他収益			
受取利息	15		
雑収入	1,058,238	1,058,253	
経常収益計			40,323,875
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	32,314,987		
ボランティア評価費用	120,000		
法定福利費	2,671,406		
福利厚生費	42,424		
人件費計	35,148,817		
(2) その他経費			
給食材料費	2,980,140		
広告宣伝費	6,000		
販売促進費	85,850		
旅費交通費	246,871		
車両費	169,876		
賃借料	839,808		
通信運搬費	151,027		
修繕費	371,831		
接待交際費	29,800		
地代家賃	1,766,760		
保険料	61,580		
図書研修費	25,132		
支払手数料	37,853		
会議費	9,350		
消耗品費	986,091		
減価償却費	0		
水道光熱費	1,319,602		
諸会費	18,000		
雑費	157,297		
その他経費計	9,262,868		
事業費計		44,411,685	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当			
役員報酬			
福利厚生費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
旅費交通費	100		
車両費	70		
通信運搬費	46,809		
修繕費	35,640		
接待交際費	0		
地代家賃	460,800		
保険料	54,210		
会議費	300		
消耗品費	7,095		
水道光熱費	76,757		
租税公課	6,000		
諸会費	2,000		
図書研修費	0		
支払手数料	367,416		
寄付金	0		
支払利息	35,987		
雑費	750		
雑損失	0		
法人税等	1		
その他経費計	1,093,935		
管理費計		1,093,935	
経常費用計			45,505,620
当期経常増減額			(5,181,745)
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		0	
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			(5,181,745)
前期繰越正味財産額			2,438,596
次期繰越正味財産額			(2,743,149)

計算書類の注記(平成30年度)

法人名：(NPO法人 福ねこ舎)

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)によっています。

(1)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物とは定額法、建物以外は定率法
無形固定資産(リース資産除く)……定額法

(2)ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる業務の提供は、「5. 活動の原価算定にあたって必要なボランティアによる業務の提供の内訳」として注記しています。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式で計上しています。

2. 事業費の内訳

(単位:円)

科目	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業費	その他この法人の目的を達成するために必要な事業費	事業費	事業費	事業費	合計
(1) 人件費						
給料手当	32,314,987					32,314,987
ボランティア評価費用	120,000					120,000
法定福利費	2,671,406					2,671,406
福利厚生費	42,424					42,424
人件費計	35,148,817	0	0	0	0	35,148,817
(2) その他経費						
給食材料費	2,968,912	11,228				2,980,140
広告宣伝費	6,000					6,000
販売促進費	79,650	6,200				85,850
旅費交通費	239,471	7,400				246,871
車両費	169,876					169,876
賃借料	839,808					839,808
通信運搬費	143,827	7,200				151,027
修繕費	371,831					371,831
接待交際費	12,000	17,800				29,800
地代家賃	1,766,760					1,766,760
保険料	61,580					61,580
図書研修費	25,132					25,132
支払手数料	27,853	10,000				37,853
会議費	9,350					9,350
消耗品費	953,246	32,845				986,091
減価償却費	0					0
水道光熱費	1,319,602					1,319,602
諸会費	18,000					18,000
雑費	157,297					157,297
その他経費計	9,170,195	92,673	0	0	0	9,262,868
合計	44,319,012	92,673	0	0	0	44,411,685

3. 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

(単位:円)

内容	金額	算定方法
茶道教室の講師 1名×24日間	120,000	単価は1日5,000円として計算しています。

4. 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	増加	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						
建物				0		0
建物附属設備	760,428			760,428	55,225	705,203
構築物				0		0
車両運搬具				0		0
工具器具備品	782,460			782,460	260,558	521,902
一括償却資産	134,892			134,892	44,964	89,928
投資その他の資産						
敷金	388,680			388,680		388,680
合計	2,066,460	0	0	2,066,460	360,747	1,705,713

5. 借入金増減内訳

借入金の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
短期借入金	0	2,770,000	1,000,000	1,770,000
長期借入金	4,788,000	2,000,000	756,000	6,032,000
合計	4,788,000	4,770,000	1,756,000	7,802,000

5. 役員及びその近親者との取引内容

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
長期借入金	6,032,000	0
合計	6,032,000	0

平成30年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成31年3月31日現在

NPO法人 福ねこ舎

科 目 ・ 摘 要	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	482,518		
介護未収金	5,396,460		
給食材料	87,608		
貯蔵品	206,082		
立替金	0		
前払費用	185,630		
流動資産合計		6,358,298	
2. 固定資産			
建物	0		
建物付属設備	705,203		
構築物	0		
車輛運搬具	0		
工具器具備品	521,902		
一括償却資産	89,928		
敷金	388,680		
固定資産合計		1,705,713	
資産合計			8,064,011
II. 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	45,234		
短期借入金	1,770,000		
未払金	2,714,843		
前受金	6,000		
預り金	239,083		
流動負債合計		4,775,160	
2. 固定負債			
長期借入金	6,032,000		
固定負債合計		6,032,000	
負債合計			10,807,160
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,438,596	
当期正味財産増加額		-5,181,745	
正味財産合計			-2,743,149
負債及び正味財産合計			8,064,011

平成30年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成31年3月31日現在

NPO法人 福ねこ舎

科 目 ・ 摘 要	金 額		
Ⅰ. 資産の部			
1. 流動資産			
現金 現金手許有高	113,577		
肥後銀行 普通預金	368,940		
ゆうちょ銀行 普通預金	1		
介護未収金	5,396,460		
給食材料	87,608		
貯蔵品	206,082		
立替金	0		
前払費用	185,630		
流動資産合計		6,358,298	
2. 固定資産			
建物	0		
建物付属設備	705,203		
構築物	0		
車両運搬具	0		
工具器具備品	521,902		
一括償却資産	89,928		
敷金	388,680		
固定資産合計		1,705,713	
資産合計			8,064,011
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	45,234		
短期借入金	1,770,000		
未払金	2,714,843		
前受金	6,000		
預り金	239,083		
流動負債合計		4,775,160	
2. 固定負債			
長期借入金	6,032,000		
固定負債合計	0	6,032,000	
負債合計			10,807,160
正味財産			-2,743,149