

平成29年度 事業報告書

特定非営利活動法人 ハンディサポートふれんど

1. 事業の成果

地域活動支援センターⅢ型では、生産・販売・交流・創作活動を行い充実した1年になりました。

生産活動では、もやしのひげとり・お菓子袋詰め等の作業に励みました。販売活動では、週一回市役所ロビーにてパン(太希おきなわより仕入れ)・もやし・製作商品(布小物・ビーズアクセサリ等)・施設で育てたミニ観葉植物等を販売。担当利用者は、四肢機能障害があり、つり銭の受け渡しに時間はかかりますが、お客様の「ゆっくりでいいよ」の声掛けに勇気を持ち、日々の販売活動に励んでいます。

創作活動では、提供品を利用し作品づくりに励んでいます。那覇市障害者美術展に出展し入賞しました。余暇活動では、ドライブ(うるま市)、クリスマス会(カラオケ)、栄養会等を楽しみました。

障害福祉サービス(就労継続支援B型)は、実施していません。

障害者職業訓練事業では、下請け作業・販売活動等を行い、収益より工賃を支給する事が出来ました。

障害者助け合い事業は、行っていません。

周辺地域との交流事業では、ひげとりもやしの配達、イベント(かなぐすく子供まつり・中央公民館まつり等)に出店し、不特定多数の市民の方々と触れ合う事が出来ました。

ビン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業では、週3日のビン分別作業と月3回のちびっこ公園の清掃を行いました。継続して行っている為、各々が役割を理解し作業に従事しました。

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

事業名	事業内容	日時	場所	従事者	受益者	支出額
地域活動支援センター事業	創作・生産・交流活動を通して、日中活動の充実感及び達成感の拡充を図る	平日	施設内	4人	利用者(8名)とその家族	8,277,076 円
障害福祉サービス事業	実施なし(休止中)					

障がい者職業 訓練事業	販売(店舗・出張・委託)や生産活動(名刺・企業下請け・農業)を通して接客マナーや就労に向けての技術指導を行う。	平日	施設内外	4人	利用者(8名)とその家族・実習生	1,591,586 円
障がい者助け 合い事業	実施なし					
周辺地域との 交流事業	菓子・小物等の生産活動を行い、地域イベントに積極的に参加	随時	那覇市内	4人	利用者(8名)と地域住民	4,188 円
ピン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業	市内公園掃除・空き瓶分別作業(那覇市より受託)を通して環境問題・リサイクル活動への理解を深める。	随時	ちびっこ公園・リサイクルプラザ	2人	利用者(3名)とその家族	1,670,852 円

(2)その他の事業

事業名	事業内容	日時	場所	従事者	受益者	支出額
自動販売機事業	清涼飲料水の販売	随時	施設横・那覇市立病院屋外(2台)	なし	一般市民不特定多数	2,328 円

決 算 報 告 書

第 12期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

沖縄県那覇市牧志3-12-1

財産目録

平成30年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ハンディーサポートふれんど

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金・預金		
現 金		
売上	105,870	
バーラー	2,000	
小口	18,700	
普通 預金		
琉球銀行／壺屋支店	924,397	
琉球銀行／壺屋支店	740,628	
沖縄銀行／県庁支店	245,442	
ゆうちょ銀行／振替口座	445,334	
沖縄県労働金庫／本店営業部	285,344	
(2) 売上債権		
未 収 金		
ピン分別作業工賃	162,870	
企業下請売上	28,800	
公園掃除売上	9,000	
事務手数料	50,000	
利用者への立替金	14,741	
地活センター委託料	775,000	
(3) 棚卸資産		
棚卸 資産		
商品	153,482	
(4) その他流動資産		
前払 費用		
駐車場	11,880	
火災保険料	3,090	
流動資産合計		3,976,578
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器 備品		
備品	49,903	
(2) 投資その他の資産		
保 証 金		
駐車場代保証金	48,000	
敷 金		
事務所家賃敷金	80,000	
駐車場代敷金	10,000	
固定資産合計		187,903
資産合計		4,164,481
II 負債の部		
1. 流動負債		
未 払 金		
工賃	61,800	
給料	551,500	
理事諸経費立替分	1,695	
社会保険料	72,144	
預 り 金		
給与源泉所得税	29,310	
報酬源泉所得税	9,189	
住民税	9,100	
健康保険	10,440	
厚生年金	26,881	
積立金	239,150	
流動負債合計		1,011,209
2. 固定負債		
	0	
固定負債合計		0
負債合計		1,011,209
正味財産		3,153,272

貸借対照表

平成30年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ハンディーサポートふれんど

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金・預金			
現金	126,570		
普通預金	2,641,145		
(2) 売上債権			
未収金	1,040,411		
(3) 棚卸資産			
棚卸資産	153,482		
(4) その他流動資産			
前払費用	14,970		
流動資産合計		3,976,578	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	49,903		
有形固定資産計	49,903		
(2) 投資その他の資産			
保証金	48,000		
敷金	90,000		
投資その他の資産計	138,000		
固定資産合計		187,903	
資産合計			4,164,481
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	687,139		
預り金	324,070		
流動負債合計		1,011,209	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,011,209
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,299,309	
当期正味財産増減額		△ 146,037	
正味財産合計			3,153,272
負債及び正味財産合計			4,164,481

活動計算書

平成29年 4月 1日 ～ 平成30年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ハンディーサポートふれんど

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 による収入	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	18,000		18,000
賛助会員受取会費	34,000		34,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	123,700		123,700
3. 事業収益			
障害者自立支援法に基づく地域活動支援センター事業収益	7,835,000		7,835,000
障がい者職業訓練事業収益	1,275,579		1,275,579
障がい者と周辺地域との交流事業収益	24,960		24,960
ピン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業収益	2,024,472		2,024,472
自動販売機事業収益		66,454	66,454
4. その他収益			
受取利息	39		39
雑収益	22,985		22,985
経常収益計	11,358,735	66,454	11,425,189
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬(事業)	2,400,000		2,400,000
職員人件費(事業)	3,139,660		3,139,660
利用者工賃(事業)	809,150		809,150
法定福利費(事業)	334,684		334,684
福利厚生費(事業)	99,251		99,251
人件費計	6,782,745	0	6,782,745
(2)その他経費			
売上原価	666,370		666,370
燃料費(事業)	220,091		220,091
業務委託費(事業)	90,000		90,000
消耗品費(事業)	224,932		224,932
旅費交通費(事業)	14,320		14,320
通信運搬費(事業)	156,927		156,927
備品消耗品費(事業)	397,992		397,992
修繕費(事業)	125,595		125,595
水道光熱費(事業)	153,351	1,680	155,031
地代家賃(事業)	1,346,560		1,346,560
減価償却費(事業)	49,896		49,896
保険料(事業)	267,365		267,365
諸会費(事業)	18,000		18,000
租税公課(事業)	56,700		56,700
研修費(事業)	51,000		51,000
支払手数料(事業)	507,476		507,476
雑費(事業)	18,706	648	19,354
リース料(事業)	395,676		395,676
その他経費計	4,760,957	2,328	4,763,285
事業費計	11,543,702	2,328	11,546,030
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0	0	0
(2)その他経費			
会議費	4,418		4,418
旅費交通費	2,950		2,950
通信運搬費	1,240		1,240
接待交際費	10,000		10,000
慶弔費	5,000		5,000
租税公課	600		600
雑費	988		988
その他経費計	25,196	0	25,196
管理費計	25,196	0	25,196
経常費用計	11,568,898	2,328	11,571,226
当期経常増減額	△ 210,163	64,126	△ 146,037
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	64,126	△ 64,126	0
当期正味財産増減額	△ 146,037	0	△ 146,037
前期繰越正味財産額	3,299,309	0	3,299,309
次期繰越正味財産額	3,153,272	0	3,153,272

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (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が原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	特定非営利活動に関する事業					その他の事業	事業合計	経理部費	合計
	消費者自己 活動に基づく 地域活動等 の事業	障がい者 と周辺地域 との交流 事業	障がい者 と周辺地域 との交流 事業	障がい者 と周辺地域 との交流 事業	障がい者 と周辺地域 との交流 事業				
I 経常収益									
1. 受取会費						0	52,000	52,000	
2. 受取寄付金						0	123,700	123,700	
3. 受取助成金等						0	0	0	
4. 事業収益	7,835,000	1,275,579	24,960	2,024,472	66,454	11,226,465		11,226,465	
5. その他収益		20,000				20,000	3,024	23,024	
経常収益計	7,835,000	1,295,579	24,960	2,024,472	66,454	11,246,465	178,724	11,425,189	
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	2,400,000					2,400,000		2,400,000	
職員人件費	2,673,400	180,000		286,260		3,139,660		3,139,660	
利用者工賃		194,900		614,250		809,150		809,150	
法定福利費	334,684					334,684		334,684	
福利厚生費	43,629	53,330	2,292			99,251		99,251	
人件費計	5,451,713	428,230	2,292	900,510	0	6,782,745	0	6,782,745	
(2) その他経費									
売上原価		666,370				666,370		666,370	
燃料費	113,836	64,930		41,325		220,091		220,091	
業務委託費		90,000				90,000		90,000	
消耗品費	106,283	106,864		11,785		224,932		224,932	
旅費交通費	1,250	9,700	520	2,850		14,320	2,950	17,270	
通信運搬費	152,665	4,262				156,927	1,240	158,167	
備品消耗品費	229,608					397,992		397,992	
修繕費	17,900	6,635		101,060		125,595		125,595	
水道光熱費	140,411	12,940				155,031		155,031	
地代家賃	1,184,000	10,000		152,560	1,680	1,346,560		1,346,560	
減価償却費		49,896				49,896		49,896	
保険料	197,990	56,835		12,540		267,365		267,365	
諸会費	18,000					18,000		18,000	
租税公課	17,600	1,050		38,050		56,700	600	57,300	
研修費	51,000					51,000		51,000	
支払手数料	266,000		876	240,600		507,476		507,476	
リース料	323,676	72,000				395,676		395,676	
会議費							4,418	4,418	
接待交際費							10,000	10,000	
慶弔費							5,000	5,000	
雑費	5,144	11,874	500	1,188	648	19,354	988	20,342	
その他経費計	2,825,363	1,163,356	1,896	770,342	2,328	4,763,285	25,196	4,788,481	
経常費用計	8,277,076	1,591,586	4,188	1,670,852	2,328	11,546,030	25,196	11,571,226	
当期経常増減額	△ 442,076	△ 296,007	20,772	353,620	64,126	△ 299,565	153,528	△ 146,037	

3. 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	期初取得価額	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						
什器備品	1,714,550			1,714,550	△ 1,664,647	49,903
投資その他の資産						
保証金	28,000	20,000		48,000		48,000
敷金	90,000			90,000		90,000
合計	1,832,550	20,000	0	1,852,550	△ 1,664,647	187,903