

平成30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・創作・交流活動を行いました。

生産活動では、もやしのひげとり・お菓子袋詰め(下請作業)等の作業に励みました。創作活動では、絵画や貝殻を利用した作品づくりを行いました。絵画は、沖縄県身体障害者福祉協会主催の美術展で一名が奨励賞を頂きました。又、店舗前・週一回の市役所ロビー・月一回の栄町店舗での販売を通してお客様や地域住民の方々との交流を行いました。市役所では、太希おきなわさんより仕入れたパンやひげとりもやし、製作商品(布小物・ビーズアクセサリ等)を販売。利用者はお客様からの声掛けに励まされ、充実した販売活動を行いました。

余暇活動では、ドライブ、クリスマス会(カラオケ)、栄養会、コンサート等を楽しみました。

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(地活協まつり・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(7名)とその家族	9,296,405 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(7名)とその家族・実習生	1,085,173 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(7名)と地域住民	4,357 円
ビン分別、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	1,211,556 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	なし	一般市民不特定多数	648 円

決 算 報 告 書

第 13期

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ハンディサポートふれんど

沖縄県那覇市牧志3-21-9

貸借対照表

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	138,168		
普通預金	2,643,902		
現金・預金計	<u>2,782,070</u>		
(売上債権)			
未収金	1,023,268		
売上債権計	1,023,268		
(棚卸資産)			
棚卸資産	116,658		
棚卸資産計	<u>116,658</u>		
(その他流動資産)			
前払費用	11,880		
その他流動資産計	<u>11,880</u>		
流動資産合計		3,933,876	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	8		
有形固定資産計	<u>8</u>		
(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	<u>138,000</u>		
固定資産合計		<u>138,008</u>	
資産の部合計			<u>4,071,884</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	646,616		
預り金	344,586		
流動負債計		<u>991,202</u>	
負債の部合計			991,202
		《正味財産の部》	
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	3,153,272		
当期正味財産増減額	<u>△ 72,590</u>		
正味財産計		<u>3,080,682</u>	
正味財産の部合計			3,080,682
負債・正味財産合計			<u>4,071,884</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金		138,168	
売上		(70,429)	
小口		(67,739)	
普通 預金		2,643,902	
琉球銀行/壺屋支店		(1,406,853)	
琉球銀行/壺屋支店		(226,287)	
沖縄銀行/県庁支店		(245,444)	
ゆうちょ銀行/振替口座		(451,972)	
沖縄県労働金庫/本店営業部		(313,346)	
現金・預金 計		2,782,070	

(売上債権)

未 収 金		1,023,268	
ピン分別作業工賃		(174,868)	
企業下請売上		(14,400)	
公園掃除売上		(9,000)	
事務手数料		(50,000)	
地活センター委託料		(775,000)	
売上債権 計		1,023,268	

(棚卸資産)

棚卸 資産		116,658	
商品		(116,658)	
棚卸資産 計		116,658	

(その他流動資産)

前払 費用		11,880	
駐車場		(11,880)	
その他流動資産 計		11,880	

流動資産合計

1,151,806

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品		8	
備品		(8)	
有形固定資産 計		8	

(投資その他の資産)

保 証 金		48,000	
駐車場代保証金		(48,000)	
敷 金		90,000	
事務所家賃敷金		(80,000)	
駐車場代敷金		(10,000)	
投資その他の資産 計		138,000	

固定資産合計

138,008

資産の部 合計

4,071,884

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		646,616	
工賃		(63,900)	
給料		(452,200)	
理事諸経費立替分		(18,987)	
社会保険料		(103,329)	
委託販売手数料		(2,500)	
画像使用料		(700)	
諸会費		(5,000)	
預 り 金		344,586	

財産目録

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31年 3月31日 現在

給与源泉所得税	(19,980)		
報酬源泉所得税	(9,189)		
住民税	(9,100)		
健康保険	(12,646)		
厚生年金	(27,021)		
積立金	(266,650)		
流動負債 計		991,202	
負債の部 合計			991,202
正味財産			3,080,682

活動計算書

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

[税込] (単位: 円)
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 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	24,000		24,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	153,000		153,000
【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	1,319,174		1,319,174
障がい者と周辺地域との交流事業収益	48,420		48,420
ビン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業収益	2,085,135		2,085,135
自動販売機事業収益		84,470	84,470
【その他収益】			
受取利息	36		36
経常収益計	11,464,765	84,470	11,549,235
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役員報酬(事業)	2,040,000		2,040,000
職員人件費(事業)	3,930,900		3,930,900
利用者工賃(事業)	725,000		725,000
法定福利費(事業)	587,459		587,459
福利厚生費(事業)	163,661		163,661
人件費計	7,447,020	0	7,447,020
(その他経費)			
売上原価	668,342	0	668,342
燃料費(事業)	227,762		227,762
印刷製本費(事業)	6,255		6,255
消耗品費(事業)	137,772		137,772
会議費(事業)	7,300		7,300
旅費交通費(事業)	16,390		16,390
通信運搬費(事業)	208,244		208,244
修繕費(事業)	56,000		56,000
水道光熱費(事業)	150,162		150,162
地代家賃(事業)	1,366,560		1,366,560
減価償却費(事業)	49,895		49,895
保険料(事業)	199,060		199,060
諸会費(事業)	22,500		22,500
租税公課(事業)	39,600		39,600
研修費(事業)	6,500		6,500
支払手数料(事業)	520,680		520,680
雑費(事業)	25,678	648	26,326
リース料(事業)	441,771		441,771
その他経費計	4,150,471	648	4,151,119
事業費計	11,597,491	648	11,598,139
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会議費	2,328		2,328
旅費交通費	1,000		1,000
通信運搬費	3,100		3,100
接待交際費	15,000		15,000
雑費	1,182		1,182
その他経費計	22,610	0	22,610
雑損失	1,076		1,076
管理費計	23,686	0	23,686
経常費用計	11,621,177	648	11,621,825
当期経常増減額	△ 156,412	83,822	△ 72,590
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0

活動計算書

特定非営利活動法人ハンディサポートふれんど

[税込] (単位: 円)
自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常外費用】

経常外費用 計

税引前当期正味財産増減額

経理区分振替額

当期正味財産増減額

前期繰越正味財産額

次期繰越正味財産額

	0	0	0
	<u>△ 156,412</u>	<u>83,822</u>	<u>△ 72,590</u>
	0	0	0
	<u>△ 156,412</u>	<u>83,822</u>	<u>△ 72,590</u>
			<u>3,153,272</u>
			<u>3,080,682</u>

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	事業費計	管理部門等	合計
	障害者自立支援法に基づく地域活動支援センター事業	障がい者職業訓練事業	障がい者など周辺地域との交流事業	ピン分別、公園の里親事業にかかわる受託事業	自動販売機事業			
I 経常収益								
1. 受取会費						0	24,000	24,000
2. 受取寄付金						0	153,000	153,000
3. 受取助成金等						0	0	0
4. 事業収益	7,835,000	1,319,174	48,420	2,085,135	84,470	11,372,199		11,372,199
5. その他収益						0	36	36
経常収益計	7,835,000	1,319,174	48,420	2,085,135	84,470	11,372,199	177,036	11,549,235
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	2,040,000					2,040,000		2,040,000
職員人件費	3,831,900			99,000		3,930,900		3,930,900
利用者工賃		142,900		582,100		725,000		725,000
法定福利費	587,459					587,459		587,459
福利厚生費	143,309	15,395	1,957	3,000		163,661		163,661
人件費計	6,602,668	158,295	1,957	684,100	0	7,447,020	0	7,447,020
(2) その他経費								
売上原価		668,342				668,342		668,342
燃料費	140,208	54,554		33,000		227,762		227,762
印刷製本費	1,935	4,320				6,255		6,255
業務委託費						0		0
消耗品費	71,619	66,153				137,772		137,772
会議費	7,300					7,300	2,328	9,628
旅費交通費	800	15,590				16,390	1,000	17,390
通信運搬費	208,244					208,244	3,100	211,344
接待交際費						0	15,000	15,000
備品消耗品費						0		0
修繕費	36,000			20,000		56,000		56,000
水道光熱費	146,888	3,274				150,162		150,162
地代家賃	1,104,000			262,560		1,366,560		1,366,560
減価償却費		49,895				49,895		49,895
保険料	199,060					199,060		199,060
諸会費	22,500					22,500		22,500
租税公課	39,600					39,600		39,600
研修費	6,500					6,500		6,500
支払手数料	302,280	5,400	2,400	210,600		520,680		520,680
雑費	5,052	19,330		1,296	648	26,326	1,182	27,508
リース料	401,751	40,020				441,771		441,771
雑損失						0	1,076	1,076
その他経費計	2,693,737	926,878	2,400	527,456	648	4,151,119	23,686	4,174,805
経常費用計	9,296,405	1,085,173	4,357	1,211,556	648	11,598,139	23,686	11,621,825
当期経常増減額	△ 1,461,405	234,001	44,063	873,579	83,822	△ 225,940	153,350	△ 72,590

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						
付器備品	1,714,550			1,714,550	△ 1,714,542	8
投資その他の資産						
保証金	48,000			48,000		48,000
敷金	90,000			90,000		90,000
合 計	1,852,550	0	0	1,852,550	△ 1,714,542	138,008