

2018年度 事業報告書

特定非営利活動法人けやき

1 事業の成果

法人の設置運営する二か所の障害福祉サービス事業所は当該事業所に各々登録利用している障害者とその周辺の地域生活を支えてゆくことに於いて7年を越え、事業指定更新をしてたゆまず継続しています。

2015年度に開設し指定を受けた障害福祉サービスの利用計画を作成する特定相談支援事業所「相談支援室アシスト」の運営、それに伴って東村山市障害者自立支援協議会相談支援部会へ参画しました。

定例の家族支援のつどいでは、懇談会の他、地域の社会資源見学会、親子を交えた食事会など和やかな支え合いの場が開かれました。

地域啓発事業としましては、市民産業祭や近隣施設のまつりへの出店参加の他、関係諸団体からも協力を得て、「ふらここ映画祭」と題した障害者とその暮らしにまつわるテーマの映画上映会の企画を本年度も成功させることが出来ました。

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

(事業費の総費用【74924】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	受益対象者範囲	受益対象者人数	事業費(千円)
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス	けやき第一作業所及びけやき第二作業所の運営	2018年4月1日～ 2019年3月31日	けやき第一作業所/	6名/6名	各事業所定員20名	各事業所登録者計67名	74412
障害者総合支援法に基づく特定相談支援事業	相談支援室アシストの運営		けやき第二作業所	2名	東村山市及び近隣在住精神障害者	サービス利用作成60名	4
精神障害者の家族に関する事業	精神障害者家族のつどい月例会の開催	2018年4/7, 5/5, 6/2, 7/7, 8/4, 9/2, 10/6, 11/3, 12/1, 2019年1/5, 2/2, 3/2	けやき第一作業所他	3名	東村山市及び近隣在住の精神障害者の家族	月例会参加者延べ90名	107

精神障害者 とその家族 に関する 地域啓発事業	定期総会第二部 東 京つくし会会長講演	2018年5/27	東村山 市民セ ンター	8名	定期総 会参加 者	出席 及び 来賓 52名	20
	ホームページ、ツイ ッター開設運営	通年		2名	地域住民不特定 多数		60
	山苑夏祭り、さや 村園夏祭り、コロニ 一まつり、東村山市 民産業祭、あおば病 院まつり参加	2018年7/24, 7/26, 9/8, 11/10, 11/11	東村山 市役所 ほか	のべ20 名	地域住民不特定 多数		57
	ふらここ映画祭	2019年1/19	サンパ ルネコ ンベン ション ホール	10名	来場者のべ 111名		264

(2) その他の事業

(事業費の総費用【 0】千円)

定款に記載 された 事業名	事業内容	日時	場所	従事者 人数	事業費 (千円)
自動販売機設 置売上	けやき第一作業所及びけやき第二作業所敷地 内に飲料水自動販売機を設置し、販売する	通年	けやき第 一作業所 /けやき 第二作業 所	0名	0

2018年度 活動計算書(その他事業がある場合)

特定非営利活動法人けやき

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業		その他事業		合計
	金額	小計・合計	金額	小計・合計	
【A】 経常収益					
1 受取会費		243,200		0	243,200
正会員受取会費	243,200				
賛助会員受取会費					
2 受取寄附金		129,000		0	129,000
受取寄附金	129,000				
施設等受入評価益					
3 受取助成金等		12,713,800		0	12,713,800
日中活動事業補助(東村山市)	12,492,000				
赤い羽根共同募金	180,000				
当事者活動事業補助(東村山市社会福祉協議会)	41,800				
4 事業収益		61,841,617		271,372	62,112,989
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業収益	60,754,527				
障害者総合支援法に基づく特定相談支援事業収益	987,090				
精神障害者の家族支援事業収益	18,000				
障害者と家族の地域啓発事業収益	82,000				
自動販売機設置事業収益			271,372		
6 その他の収益		6,873,033		0	6,873,033
受取利息	6,667				
就労継続支援B型事業所工賃収益	6,866,366				
経常収益計		81,800,650		271,372	82,072,022
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		54,790,082		0	54,790,082
給料手当	46,835,262				
役員報酬					
退職給付費用					
福利厚生費	7,954,820				
(2) その他経費		20,128,755		0	20,128,755
会議費					
旅費交通費	1,302,480				
施設等評価費用					
賃借費	2,366,456				
役務費	5,321,737				
需用費	1,293,877				
その他諸経費	498,494				
行事費	1,549,636				
通所者交通費	233,836				
就労継続支援B型事業所通所利用者工賃支給等	6,866,366				
減価償却費	695,873				
事業費計		74,918,837		0	74,918,837
2 管理費					
(1) 人件費		247,900		0	247,900
役員報酬					
給料手当	247,900				
退職給付費用					
福利厚生費					
(2) その他経費		1,091,678		0	1,091,678
消耗品費	7,650				
水道光熱費	1,200				
支払手数料	1,001,601				
会議費	72,283				
租税公課	5,400				
管理諸費	3,544				
減価償却費					
管理費計		1,339,578		0	1,339,578
経常費用計		76,258,415		0	76,258,415
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		5,542,235		271,372	5,813,607
【C】 経常外収益					
固定資産売却益					
過年度損益修正益					
経常外収益計		0		0	0
【D】 経常外費用					
固定資産売却損					
災害損失					
過年度損益修正損					
経常外費用計		0		0	0
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		0		0	0
経理区分振替額		271,372		-271,372	0
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③		5,542,235		271,372	5,813,607
法人税、住民税及び事業税・・・④					73,700
前期繰越正味財産額・・・⑤					65,033,773
次期繰越正味財産額③-④+⑤					70,773,680

2018年度 貸借対照表

特定非営利活動法人けやき

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		
現金預金		30,152,926
けやき第一作業所 運営費現金	11,463	
けやき第二作業所 運営費現金	29,679	
法人事務局 運営費現金	14,384	
法人本部 普通預金(きらぼし銀行普通預金口座)	26,387,384	
けやき第一作業所 運営費預金(同銀行)	30,467	
けやき第二作業所 運営費預金(同銀行)	3,255,018	
法人事務局 運営費預金(同銀行)	9,161	
法人本部 定期預金(きらぼし銀行定期預金口座)	415,370	
未収金		
棚卸資産		
流動資産合計・・・①		30,152,926
2 固定資産		
(1)有形固定資産		47,694,454
土地	46,239,555	
建物	1,016,620	
車両運搬具	3	
機械及び装置	243,001	
什器備品	195,275	
(2)無形固定資産		0
ソフトウェア		
借地権		
(3)投資その他の資産		0
敷金		
長期貸付金		
固定資産合計・・・②		47,694,454
【A】 資 産 合 計 ①+②		77,847,380
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金		
未払法人税	73,700	
預り金		
流動負債合計・・・③		73,700
2 固定負債		
長期借入金	7,000,000	
退職給付引当金		
固定負債合計・・・④		7,000,000
負 債 合 計 ③+④		7,073,700
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	65,033,773	
当期正味財産増減額	5,739,907	
正 味 財 産 合 計		70,773,680
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		77,847,380

特定非営利活動法人けやき

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

この法人の建物、車両運搬具、器具備品及び機械装置等の減価償却は定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
- ・ 引当金

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入は活動計算書に計上します。

また計上額の算定方法は下記「施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載します。

(5) 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ります。但し当法人の2018年度事業においては、消費課税対象外事業です。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害者総合支援法に基づき障害福祉サービス事業(けやき第一事業所)	障害者総合支援法に基づき障害福祉サービス事業(けやき第二事業所)	障害者総合支援法に基づき特定相談支援事業(相談支援アシスト)	精神障害者の家族支援事業	障害者と家族の地域啓発事業	自動販売機設置売上	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費								243,200	243,200
2. 受取寄附金								129,000	129,000
3. 受取助成金等	6,336,000	6,336,000		41,800			12,713,800		12,713,800
4. 事業収益	34,009,097	26,745,430	987,090	18,000	82,000		61,841,617		61,841,617
5. その他収益	6,225	32					277,629	410	278,039
6. 工賃収益	3,789,411	3,076,955				271,372	6,866,366		6,866,366
経常収益計	44,140,733	36,158,417	987,090	59,800	82,000	271,372	81,699,412	372,610	82,072,022
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	24,100,446	22,734,816					46,835,262	247,900	47,083,162
福利厚生費	3,966,515	3,988,305					7,954,820		7,954,820
人件費計	28,066,961	26,723,121					54,790,082	247,900	55,037,982
(2) その他経費									
旅費交通費	548,572	750,220	3,688				1,302,480		1,302,480
貸借費	252,056	2,114,400					2,366,456		2,366,456
役員費	2,500,504	2,458,327	10	34,644	133,000		5,126,485	1,001,601	6,128,086
需用費	875,614	418,263					1,293,877	8,850	1,302,727
行事費	822,383	654,723					1,475,358		1,475,358
通所者交通費	103,476	130,360		72,530			306,366		306,366
会議費								72,283	72,283
その他諸経費	262,222	163,272					425,494	3,544	429,038
施設等評価費用									0
減価償却費	247,545	448,328					695,873		695,873
租税公課	5,400						5,400		5,400
(a) 通所者工賃支払	3,789,411	3,076,955					6,866,366		6,866,366
その他経費計	9,407,183	10,214,848	3,698	107,174	401,252		20,134,155	1,086,278	21,220,433
経常費用計	37,474,144	36,937,969	3,698	107,174	401,252	0	74,924,237	1,334,178	76,258,415
当期経常増減額	6,666,589	-779,552	983,392	-47,374	-319,252	271,372	6,775,175	-961,568	5,813,607

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
 使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
 当法人の正味財産は70,773,680円ですが、そのうち221,800円は、下記のように使途が特定されています。
 したがって使途が制約されていない正味財産は70,551,880円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
赤い羽根共同募金					
けやき第一作業所	0	90,000	90,000	0	行事費・宿泊訓練事業
けやき第二作業所	0	90,000	90,000	0	行事費・宿泊訓練事業
当事者活動補助					
家族月例会	0	41,800	41,800	0	家族月例会開催
合計	0	221,800	221,800	0	

5. 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		46,239,555	0		0	46,239,555
建物	1,080,923		64,303		514,424	1,016,620
車両運搬具	451,044	451,041			5,139,997	3
什器備品	239,686	92,448	136,859		855,963	195,276
機械装置	43,671	243,000	43,670		951,929	243,001
無形固定資産						
.....	0					0
投資その他の資産						
.....	0					0
合計	1,815,324	46,575,003	695,873		7,462,313	47,694,455

6. 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
	0	7,000,000	0	7,000,000
合計	0	7,000,000	0	7,000,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容
 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	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
長期借入金	7,000,000	7,000,000	0
貸借対照表計	7,000,000	7,000,000	0

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- 事業費と管理費の按分方法

管理費の共通項目については、事業費より使用割合で按分しています。

- その他の事業に係る資産の状況

自動販売機については、機器設置の場所のみを販売業者に提供し、売上の一部を配当として収入となる仕組みです。

2018年度 財産目録

特定非営利活動法人けやき

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金		30,152,926	
	けやき第一作業所 運営費現金	11,463		
	けやき第二作業所 運営費現金	29,679		
	法人事務局 運営費現金	14,384		
	法人本部 普通預金(きらぼし銀行)	26,387,384		
	けやき第一作業所 運営費普通預金(同銀行)	30,467		
	けやき第二作業所 運営費普通預金(同銀行)	3,255,018		
	法人事務局 運営費普通預金(同銀行)	9,161		
	法人本部 定期預金(同銀行)	415,370		
	未収金		0	
	棚卸資産		0	
	流動資産合計・・・①			30,152,926
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			47,694,454
	土地		46,239,555	
	けやき第二作業所移転用地(東村山市萩山町)	46,239,555		
	建物		1,016,620	
	けやき第一作業所	1,016,620		
	車両運搬具		3	
	日産軽トラック	1		
	マツダステーションワゴン	1		
	日産作業車	1		
	機械及び装置		243,001	
	エアコン	15,492		
	コピー複合機	1		
	共有ハードディスク	4,758		
	作業用穴あけ機	222,760		
	什器備品		195,275	
	臼	1		
	事務机	5,100		
	ガスレンジ	1		
	台所湯沸器	8,400		
	キャビネット	1		
	わたあめ機	7,781		
	パソコン	1		
	パソコン	3,259		
	ノートパソコン	43,754		
	ノートパソコン	5,942		
	ワークテーブル	15,963		
	ガスコンロ	31,884		
	全自動洗濯機	40,869		
	二層式洗濯機	32,319		
	(2) 無形固定資産			0
	ソフトウェア			
	借地権			
	(3) 投資その他の資産			0
	敷金			
	長期貸付金			
	固定資産合計・・・②			47,694,454
	【A】資産合計 ①+②			77,847,380
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金		73,700	73,700
	法人税	73,700		
	預り金		0	
	流動負債合計・・・③			73,700
2	固定負債			
	長期借入金		7,000,000	
	田口(理事)	4,000,000		
	田澤(理事)	3,000,000		
	固定負債合計・・・④			7,000,000
	【B-1】負債合計 ③+④			7,073,700
	【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			70,773,680