

平成29年度事業報告書
 平成29年4月1日から平成30年3月31日

特定非営利活動法人 お菓子屋くればす

1. 事業の成果

利用者が自立した日常生活または、社会生活を営むことができるよう、利用者に対して就労の機会を提供するとともに、生産活動その他の活動の機会の提供を通じた事業を実施した。

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	実施日	従事者の人数	実施場所	受益対象者の範囲及び人数	売上額(千円)
障害福祉サービス事業	・福祉サービス事業運営事業	通年	5名	くればす	20名	34,193
	・お菓子・パン製造販売			くればす(上辺店)		
	・お菓子・パン製造販売	通年	2名	境港市、米子市		
	・お菓子・パン委託販売					
社会に向けての啓発事業	・市役所などでの販売	随時	2～5名	境港市、米子市	2～5名	8,193
	・啓発講演会のバザー参加					
	・人推参観日のバザー参加					
	・委託販売					
地域交流支援事業	・地域での催事へのバザー参加(公民館まつりなど)	随時	5名	境港市、米子市	不特定数	3,240
	・地域の中学生・保護者との交流		6名		2～5名	
	・その他					

第 11 期

決算報告書

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

〒684-0001
鳥取県境港市清水町631-3

特定非営利活動法人 お菓子屋くればす

理事長 岩佐 美穂

特定非営利活動法人 お菓子屋くればす

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金		
現金手許有高	371,127	
普通預金		
山陰合同銀行 境港支店	9,462,840	
ゆうちょ銀行	154,844	
鳥取銀行 境中央支店	93,364	
中国労働金庫 米子支店	1,136	
売掛金		
事業売掛金	16,102	
製品		
お菓子	142,884	
原材料		
バター他	190,862	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会他	6,268,538	
立替金		
理事長立替分	6,241	
流動資産合計		16,707,938
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
くればすペーカリー 境港市上道町3322	16,749,368	
作業棟 境港市清水町631-2	14,169,122	
第二工場 境港市清水町632-3	10,059,031	
構築物		
上道店舗装工事	506,325	
建物附属設備		
空調設備増設工事 他2件	1,085,532	
機械装置		
ペーカリーオープン 他2件	1,157,588	
車両運搬具		
ホンダ ステップワゴン 他3件	326,736	
器具・備品		
冷凍冷蔵庫 他26件	1,835,202	
土地		
境港市上道町3328 563㎡	21,286,068	
境港市清水町632-3 272.24㎡	4,925,366	
有形固定資産計	72,100,338	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
リサイクル預託金		
車両リサイクル料 4車分	46,610	
投資その他の資産計	46,610	
固定資産合計		72,146,948
資産合計		88,854,886
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
原材料購入代	269,664	
短期借入金		
運営資金借入金	2,000,000	
未払金		
給与・利用者工賃	1,661,875	
水道光熱費3月分	233,395	
地代家賃代3月分	150,000	
業務委託代3月分	79,920	
ガソリン代3月分	45,820	
電話・インターネット代3月分	9,538	
預り金		
源泉所得税	33,384	
前受金		
商品券代	15,500	
未払消費税等		
未払消費税等	248,600	
流動負債合計		4,747,696
2. 固定負債		
長期借入金		
設備資金借入金	11,514,000	
固定負債合計		11,514,000
負債合計		16,261,696
正味財産		72,593,190

平成29年度 貸借対照表

平成30年3月31日 現在

特定非営利活動法人 お菓子屋くればす

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	371,127		
普通預金	9,712,184		
売掛金	16,102		
製品	142,884		
原材料	190,862		
未収金	6,268,538		
立替金	6,241		
流動資産合計		16,707,938	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	40,977,521		
構築物	506,325		
建物附属設備	1,085,532		
機械装置	1,157,588		
車両運搬具	326,736		
器具・備品	1,835,202		
土地	26,211,434		
有形固定資産計	72,100,338		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
リサイクル預託金	46,610		
投資その他の資産計	46,610		
固定資産合計		72,146,948	
資産合計			88,854,886
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	269,664		
短期借入金	2,000,000		
未払金	2,180,548		
預り金	33,384		
前受金	15,500		
未払消費税等	248,600		
流動負債合計		4,747,696	
2. 固定負債			
長期借入金	11,514,000		
固定負債合計		11,514,000	
負債合計			16,261,696
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		66,638,854	
当期正味財産増加額		5,954,336	
正味財産合計			72,593,190
負債及び正味財産合計			88,854,886

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NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物及び構築物は定額法、その他の固定資産は定率法により償却しています。
- (3) 引当金の計上基準
なし
- (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
なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
なし
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式により処理しています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業費の内訳

なし

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

なし

5. 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

なし

6. 使途等が制約された寄付等の内訳

なし

7. 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						
建物	52,145,586			52,145,586	11,168,065	40,977,521
構築物	569,970			569,970	63,645	506,325
建物附属設備	1,927,113			1,927,113	841,581	1,085,532
機械装置	3,204,831			3,204,831	2,047,243	1,157,588
車両運搬具	5,583,270			5,583,270	5,256,534	326,736
器具・備品	12,748,490		1,659,000	11,089,490	9,254,288	1,835,202
土地	26,211,434			26,211,434		26,211,434
投資その他の資産						
リクル預託金	46,610			46,610		46,610
合計	102,437,304	0	1,659,000	100,778,304	28,631,356	72,146,948

8. 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
短期借入金	7,000,000		5,000,000	2,000,000
長期借入金	15,510,000		3,996,000	11,514,000
合計	22,510,000	0	8,996,000	13,514,000

9. 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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
賃借料	1,983,600	1,800,000
活動計算書計 (貸借対照表)	1,983,600	1,800,000
立替金	6,241	6,241
未払金	2,180,548	597,896
短期借入金	2,000,000	2,000,000
貸借対照表計	4,186,789	2,604,137

平成29年度特定非営利活動に係る事業活動計算書(注)

平成29年4月1日から平成30年3月31日

特定非営利活動法人 お菓子屋くればす

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	57,000		
賛助会員受取会費	49,000	106,000	
2. 事業収益			
障害福祉サービス事業収益	8,133,564		
社会に向けての啓発事業収益	1,948,964		
地域交流支援事業収益	770,920	10,853,448	
3. 自立支援費			
訓練等給付費		40,237,344	
4. 負担金			
利用料		81,209	
5. 受取助成金等			
受取助成金		78,000	
6. その他収益			
受取利息	66		
雑収入	82,232	82,298	
経常収益計			51,438,299
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
職員給与・工賃	23,889,455		
退職共済掛金	131,000		
法定福利費	1,735,517		
人件費計	25,755,972		
(2)その他経費			
売上原価	3,942,116		
旅費交通費	11,440		
消耗品費	1,401,746		
器具什器費	65,448		
水道光熱費	2,627,587		
燃料費	502,421		
修繕費	779,342		
通信運搬費	422,868		
受注活動費	27,860		
広報費	18,000		
業務委託費	720,900		
手数料	61,937		
損害保険料	1,454,332		
賃借料	1,983,600		
租税公課	290,200		
給食費	771,289		
保健衛生費	313,876		
教養娯楽費	17,738		
減価償却費	3,821,876		
雑費	637,854		
その他経費計	-19,872,430		
事業費計		45,628,402	
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
支払利息	135,560		
雑費	20,000		
その他経費計	-155,560		
管理費計		155,560	
経常費用計			45,783,962
当期経常増減額			-5,654,337
III 経常外収益			
器具・備品売却益		299,999	
経常外収益計			299,999
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			-5,954,336
前期繰越正味財産額			66,638,854
次期繰越正味財産額			72,593,190

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

役員名簿

特定非営利活動法人 お菓子屋くればす

役名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
理事長	岩佐 美穂		29年5月1日 ~ 31年4月30日	無
副理事長	岩佐 美幸		29年5月1日 ~ 31年4月30日	無
理事	寺川 好美		29年5月1日 ~ 31年4月30日	無
理事	宮下 博子		29年5月1日 ~ 31年4月30日	無
理事	森山 みゆき		29年5月1日 ~ 31年4月30日	無
理事	角本 志保		29年5月1日 ~ 31年4月30日	無
監査	魚谷 純子		29年5月1日 ~ 31年4月30日	無

(備考)

- 1 「役名」の欄には、理事、監事の別を記載する。
- 2 「住所又は居所」の欄には、鳥取県特定非営利活動促進法施行条例第3条第1項に掲げる書面によって証された住所又は居所を記載する。
- 3 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員について記載し、「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員のみについて記載する。

社員のうち10人以上の者の名簿

特定非営利活動法人お菓子屋くればす

氏 名	住 所 又 は 居 所
岩 佐 美 穂	
岩 佐 美 幸	
寺 川 好 美	
宮 下 博 子	:
魚 谷 純 子	
森 山 みゆき	:
角 本 志 保	
堀 井 八寿子	
宇田川 晃	
樋 口 啓 子	