

平成29年度事業報告書
(平成 29年 4月 1日～平成 30年 3月 31日)

特定非営利活動法人スベル

1 事業の成果

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として「明日葉」を運営した。本年度より就労継続支援B型事業所のみ定員20名の事業とした。今年度は、営業日、作業種や作業量を増やしたことで、工賃をアップすることができた。半面、調子を崩される利用者もあった。利用者ひとり一人が安心して来所され、自主的に活動ができるようより良い支援を行うことが必要だと感じた。

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	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象の範囲及び人数	支出額(千円)
障害福祉サービス事業 (定員20名)	就労継続支援B型	平成29年4月 ～ 平成30年3月	事務所内	8名	利用者のべ26名	38,929

(2) その他の事業

実施せず

平成29年度 会計財産目録
平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人 スペル単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金		150,700	
普通預金			
	鳥取銀行 鳥取支店	5,200,498	
	山陰合同銀行 西支店	1,583,962	
未収入金			
	鳥取県国保連合会	5,385,780	
	自閉症協会 電気代	21,944	
前払費用			
	家賃	178,500	
流動資産合計			12,521,384
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
	テラス屋根工事	660,110	
	事務所改装工事	797,220	
建物付属設備			
	トイレ改修工事一式	324,791	
	玄関シャッター工事	390,819	
	旧事務所間仕切り工事	179,495	
	事務所内装工事	753,645	
車両運搬具			
	タント H18	152,200	
	セレナ ハイウェースター	468,543	
	フレアワゴン H25	324,000	
工具器具備品			
	エアコン	33,423	
	エアコン	15,882	
	ホームプロジェクター、パソコン一式	73,386	
有形固定資産計			4,173,514
(2) 投資その他の資産			
前払保険料		639,320	
敷金		550,000	
預け金		32,490	
投資その他の資産計			1,221,810
固定資産合計			5,395,324
資産合計			17,916,708
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
	給料手当	1,840,700	
	社会保険料	479,527	
	工賃	467,800	
	電気代他	81,851	
未払法人税等		81,000	
預り金			
	住民税	57,800	
	社会保険料	19,517	
	源泉所得税	8,821	
流動負債合計			3,037,016
負債合計			3,037,016
正味財産			14,879,692

平成29年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 スペル
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	6,935,160	
未収入金	5,407,724	
前払費用	178,500	
流動資産合計		12,521,384
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	1,457,330	
建物付属設備	1,648,750	
車両運搬具	944,743	
工具器具備品	122,691	
有形固定資産計	4,173,514	
(2) 投資その他の資産		
前払保険料	639,320	
敷金	550,000	
預け金	32,490	
投資その他の資産計	1,221,810	
固定資産合計		5,395,324
資産合計		17,916,708
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,869,878	
未払法人税等	81,000	
預り金	86,138	
流動負債合計		3,037,016
負債合計		3,037,016
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		16,772,285
当期正味財産増減額		-1,892,593
正味財産合計		14,879,692
負債及び正味財産合計		17,916,708

平成29年度 活動計算書
 平成29年4月1日から平成30年3月31日まで
 (特定非営利活動法人 スペル)
 (単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1, 受取会費		
正会費受取会費	39,000	39,000
2, 受取寄附金		
受取寄附金	36,200	36,200
3, 受取助成金等		
処遇改善加算金	1,647,600	1,647,600
4, 事業収益		
生産収入	2,209,811	
店頭販売	986,400	
利用料収入	31,685,280	34,881,491
5, その他収益		
受取利息	59	
雑収益	513,395	513,454
経常収益計		37,117,745
II 経常費用		
1, 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	23,048,750	
法定福利費	3,143,714	
福利厚生費	988,699	
人件費計	27,181,163	
(2) その他経費		
売上原価	803,948	
利用者工賃 (B型)	2,616,300	
リース料	296,100	
旅費交通費	322,680	
接待交際費	38,977	
車両関連費	726,666	
通信費	121,843	
水道光熱費	662,934	
租税公課	95,740	
消耗品費	205,520	
賃借料	2,442,000	
修繕費	3,240	
保険料	592,160	
減価償却費	1,520,606	
図書教育費	51,748	
雑費	113,154	
その他経費計	10,613,616	
事業費計		37,794,779
2, 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
広告宣伝費	9,671	
通信費	2,600	
事務用消耗品費	215,551	
保険料	197,976	
会議費	7,161	
諸会費	26,600	
雑費	675,000	
その他経費計	1,134,559	
管理費計		1,134,559
経常費用計		38,929,338
当期経常増減額		-1,811,593
III 経常外収益		0
IV 経常外費用		0
税引前当期正味財産増減額		-1,811,593
法人税、住民税及び事業税		81,000
当期正味財産増減額		-1,892,593
前期繰越正味財産額		16,772,285
次期繰越正味財産額		14,879,692

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO会計基準（2011年11月20日 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

有形固定資産は、定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込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	一般事業	授産事業	販売事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1 受取会費				0	39,000	39,000
2 受取寄付金			1,200	1,200	35,000	36,200
3 受取助成金	1,647,600			1,647,600		1,647,600
4 事業収益	31,685,280	2,209,811	986,400	34,881,491		34,881,491
5 その他収益			122,815	122,815	390,639	513,454
経常収益計	33,332,880	2,209,811	1,110,415	36,653,106	464,639	37,117,745
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	23,048,750			23,048,750		23,048,750
法定福利費	3,143,714			3,143,714		3,143,714
福利厚生費	988,699			988,699		988,699
人件費計	27,181,163	0	0	27,181,163	0	27,181,163
(2) その他経費						
売上原価			803,948	803,948		803,948
利用者工賃		2,616,300		2,616,300		2,616,300
広告宣伝費					9,671	9,671
リース料	296,100			296,100		296,100
旅費交通費	322,680			322,680		322,680
接待交際費	38,977			38,977		38,977
車両関連費	726,666			726,666		726,666
通信運搬費	121,843			121,843	2,600	124,443
水道光熱費	662,934			662,934		662,934
租税公課	95,740			95,740		95,740
消耗品費	205,520			205,520		205,520
事務用消耗品費					215,551	215,551
賃借料	2,442,000			2,442,000		2,442,000
修繕費	3,240			3,240		3,240
保険料	592,160			592,160	197,976	790,136
減価償却費	1,520,606			1,520,606		1,520,606
会議費					7,161	7,161
諸会費					26,600	26,600
図書教育費	51,748			51,748		51,748
雑費	112,506		648	113,154	675,000	788,154
その他経費計	7,192,720	2,616,300	804,596	10,613,616	1,134,559	11,748,175
経常費用計	34,373,883	2,616,300	804,596	37,794,779	1,134,559	38,929,338
当期経常増減額	△ 1,041,003	△ 406,489	305,819	△ 1,141,673	△ 669,920	△ 1,811,593

3. 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	1,728,932			1,728,932	271,602	1,457,330
建物付属設備	2,903,424			2,903,424	1,254,674	1,648,750
車両運搬具	548,520	1,443,680		1,992,200	1,047,457	944,743
器具及び備品	437,214			437,214	314,523	122,691
投資その他の資産						
前払保険料	464,960	174,360		639,320		639,320
敷金	550,000			550,000		550,000
預け金	9,430	23,060		32,490		32,490
合計	6,642,480	1,641,100		8,283,580	2,888,256	5,395,324

(様式例)

平成29年度役員名簿

特定非営利活動法人スぺル

役名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
理事	田原 美恵子		平成28年4月1日～ 平成30年3月31日	無
理事	段田 太		平成28年4月1日～ 平成30年3月31日	無
理事	大石 美和子		平成28年4月1日～ 平成30年3月31日	無
監事	林 憲彰		平成28年4月1日～ 平成30年3月31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スぺル

氏 名	住 所 又 は 居 所
田原 美恵子	
段田 太	
大石 美和子	
林 憲彰	
森田 礼子	
川口 孝一	
河田 祐子	
垣屋 稲二良	
奥田 孝子	
日笠 真理子	
吉原 政幸	