

平成30年度事業報告書  
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

特定非営利活動法人スペル

1 事業の成果

障害者総合支援法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。今年度は、作業入荷の変動が大きく作業確保に苦慮したが、作業開拓に力を入れたことで、数種の作業が確保できた。多種多様の作業をどのように利用者へ提供できるかが課題であった。その他に施設外就労に力をいれた。3社と契約し、数名の利用者に実施した。事業所外で経験は、緊張はあるもののやりがいを感じている方も多い。今後も、施設外就労先や対象利用者を増やしていきたい。

また、今年度は職員の確保が難しく開所日数が減少したが、職員が安心して利用いただけるような支援を心がけたことで利用のべ人数は増えた。

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30年4月 ～ 平成31年3月	事務所内	7名	利用者 26名	36,576

(2) その他の事業  
実施せず

平成30年度 会計財産目録  
平成31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	
<b>I 資産の部</b>			
1	流動資産		
	現金預金		
	現金	1,053	
	普通預金		
	鳥取銀行 鳥取支店	7,157,962	
	山陰合同銀行 西支店	2,869,197	
	郵便局	1,000	
	未収入金		
	鳥取県国保連合会	5,419,640	
	住谷青果、大同端子製造、Sマート	32,649	
	前払費用		
	家賃	200,000	
	流動資産合計		15,681,501
2	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	建物		
	テラス屋根工事	580,097	
	事務所改装工事	704,340	
	建物付属設備		
	トイレ改修工事一式	265,680	
	玄関シャッター工事	330,633	
	旧事務所間仕切り工事	139,648	
	事務所内装工事	653,411	
	車両運搬具		
	タント H18	50,683	
	セレナ ハイウェースター	156,025	
	ハイゼットカーゴ H22	281,338	
	工具器具備品		
	エアコン	22,260	
	エアコン	1	
	ホームプロジェクター、パソコン一式	44,032	
	有形固定資産計	3,228,148	
(2)	投資その他の資産		
	前払保険料	813,680	
	敷金	550,000	
	預け金	31,370	
	投資その他の資産計	1,395,050	
	固定資産合計		4,623,198
	資産合計		20,304,699
<b>II 負債の部</b>			
1	流動負債		
	未払金		
	給料手当	2,261,520	
	社会保険料	459,263	
	工賃	543,500	
	電気代他	97,449	
	未払法人税等	497,700	
	預り金		
	住民税	46,400	
	社会保険料	29,424	
	流動負債合計		3,935,256
	負債合計		3,935,256
	正味財産		16,369,443

平成30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	10,029,212		
未収入金	5,452,289		
前払費用	200,000		
流動資産合計		15,681,501	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1,284,437		
建物付属設備	1,389,372		
車両運搬具	488,046		
工具器具備品	66,293		
有形固定資産計	3,228,148		
(2) 投資その他の資産			
前払保険料	813,680		
敷金	550,000		
預け金	31,370		
投資その他の資産計	1,395,050		
固定資産合計		4,623,198	
資産合計			20,304,699
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,361,732		
未払法人税等	497,700		
預り金	75,824		
流動負債合計		3,935,256	
負債合計			3,935,256
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			14,879,692
当期正味財産増減額			1,489,751
正味財産合計			16,369,443
負債及び正味財産合計			20,304,699

平成30年度 活動計算書  
 平成30年4月1日から平成31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	
<b>I 経常収益</b>		
1, 受取会費		
正会費受取会費	30,000	30,000
2, 受取寄附金		
受取寄附金	15,000	15,000
3, 受取助成金等		0
4, 事業収益		
生産収入	2,312,027	
店頭販売	895,580	
利用料収入	34,814,900	38,022,507
5, その他収益		
受取利息	58	
雑収益	496,350	496,408
経常収益計		38,563,915
<b>II 経常費用</b>		
1, 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	20,971,088	
法定福利費	3,011,208	
福利厚生費	963,325	
人件費計	24,945,621	
(2) その他経費		
売上原価	742,578	
利用者工賃 (B型)	2,457,128	
広告宣伝費	9,006	
リース料	56,592	
旅費交通費	284,076	
車両関連費	819,073	
通信費	128,525	
水道光熱費	690,903	
租税公課	76,290	
消耗品費	313,236	
賃借料	2,549,500	
修繕費	89,000	
保険料	434,820	
減価償却費	1,576,944	
外注費	51,300	
図書教育費	41,822	
雑費	130,209	
その他経費計	10,451,002	
事業費計		35,396,623
2, 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
広告宣伝費	8,359	
通信費	4,960	
事務用消耗品費	283,764	
保険料	197,976	
会議費	6,036	
諸会費	20,000	
雑費	658,746	
その他経費計	1,179,841	
管理費計		1,179,841
経常費用計		36,576,464
当期経常増減額		1,987,451
<b>III 経常外収益</b>		0
<b>IV 経常外費用</b>		0
税引前当期正味財産増減額		1,987,451
法人税、住民税及び事業税		497,700
当期正味財産増減額		1,489,751
前期繰越正味財産額		14,879,692
次期繰越正味財産額		16,369,443

## 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
<b>I 経常収益</b>						
1 受取会費				0	30,000	30,000
2 受取寄付金				0	15,000	15,000
3 受取助成金				0		0
4 事業収益	34,814,900	2,312,027	895,580	38,022,507		38,022,507
5 その他収益			109,790	109,790	386,618	496,408
経常収益計	34,814,900	2,312,027	1,005,370	38,132,297	431,618	38,563,915
<b>II 経常費用</b>				0		
(1) 人件費				0		
給料手当	20,971,088			20,971,088		20,971,088
法定福利費	3,011,208			3,011,208		3,011,208
福利厚生費	963,325			963,325		963,325
人件費計	24,945,621	0	0	24,945,621	0	24,945,621
(2) その他経費				0		
売上原価			742,578	742,578		742,578
利用者工賃		2,457,128		2,457,128		2,457,128
広告宣伝費	9,006			9,006	8,359	17,365
リース料	56,592			56,592		56,592
旅費交通費	284,076			284,076		284,076
車両関連費	819,073			819,073		819,073
通信運搬費	128,525			128,525	4,960	133,485
水道光熱費	690,903			690,903		690,903
租税公課	76,290			76,290		76,290
消耗品費	313,236			313,236		313,236
事務用消耗品費				0	283,764	283,764
賃借料	2,549,500			2,549,500		2,549,500
修繕費	89,000			89,000		89,000
保険料	434,820			434,820	197,976	632,796
減価償却費	1,576,944			1,576,944		1,576,944
会議費				0	6,036	6,036
諸会費				0	20,000	20,000
外注費	51,300			51,300		51,300
図書教育費	41,822			41,822		41,822
雑費	127,561		2,648	130,209	658,746	788,955
その他経費計	7,248,648	2,457,128	745,226	10,451,002	1,179,841	11,630,843
経常費用計	32,194,269	2,457,128	745,226	35,396,623	1,179,841	36,576,464
当期経常増減額	2,620,631	△ 145,101	260,144	2,735,674	△ 748,223	1,987,451

## 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	444,495	1,284,437
建物付属設備	2,903,424			2,903,424	1,514,052	1,389,372
車両運搬具	1,992,200	675,210	388,800	2,278,610	1,790,564	488,046
器具及び備品	437,214	280,368		717,582	651,289	66,293
投資その他の資産						
前払保険料	639,320	174,360		813,680		813,680
敷金	550,000			550,000		550,000
預け金	32,490	8,220	9,340	31,370		31,370
合計	8,283,580	1,138,158	398,140	9,023,598	4,400,400	4,623,198

(様式例)

平成30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30年4月1日～ 平成31年3月31日	無
理事	段田 太		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	無
理事	大石 美和子		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	無
監事	林 憲彰		平成30年4月1日～ 平成31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ペル

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	