

決 算 報 告 書

(第 8 期)

(自) 平成 28 年 4 月 1 日
(至) 平成 29 年 3 月 31 日

NPO 法人 ぶかぶか

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名：NPO法人 ぶかぶか

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	21,229,814	17,514,845	3,714,969	流動負債	43,700,514	43,635,129	65,385
現金預金	7,210,615	4,705,724	2,504,891	短期運営資金借入金	2,860,000	3,060,000	△ 200,000
事業未収金	13,433,814	12,005,537	1,428,277	事業未払金	773,815	809,703	△ 35,888
貯蔵品	500	500	0	その他の未払金	635,590	362,432	273,158
給食用材料	29,782	23,887	5,895	役員等短期借入金	32,281,171	32,281,171	0
原材料	430,332	532,972	△ 102,640	未払費用	4,316,984	4,952,655	△ 635,671
前払費用	28,656	60,360	△ 31,704	預り金	201,186	60,000	141,186
仮払金	96,115	185,865	△ 89,750	職員預り金	1,519,876	1,369,168	150,708
				仮受金	803,092	0	803,092
				未払法人税等	74,500	74,500	0
				未払消費税等	234,300	665,500	△ 431,200
固定資産	25,708,453	29,422,914	△ 3,714,461	固定負債	14,661,000	16,833,000	△ 2,172,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	14,661,000	16,833,000	△ 2,172,000
その他の固定資産	25,708,453	29,422,914	△ 3,714,461	負債の部合計	58,361,514	60,468,129	△ 2,106,615
付属設備	5,456,087	6,382,881	△ 926,794	純 資 産 の 部			
造作	13,377,894	14,267,614	△ 889,720	基本金	0	0	0
機械及び装置	1,505,544	2,007,387	△ 501,843	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	544,408	853,911	△ 309,503	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	1,463,310	2,547,311	△ 1,084,001	次期繰越活動増減差額	△ 11,423,247	△ 13,530,370	2,107,123
出資金	100,000	100,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,107,123	△ 1,017,574	3,124,697
差入保証金 敷金	3,227,160	3,227,160	0	純資産の部合計	△ 11,423,247	△ 13,530,370	2,107,123
長期前払費用	34,050	36,650	△ 2,600				
資産の部合計	46,938,267	46,937,759	508	負債及び純資産の部合計	46,938,267	46,937,759	508

法人単位事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：NPO法人 ぶかぶか

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減		
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	33,681,515	38,182,170	△ 4,500,655	
		障害福祉サービス等事業収益	77,733,899	68,339,677	9,394,222	
		ワークショップ収入	1,718,000	1,971,850	△ 253,850	
		イベント収益	148,400	56,200	92,200	
		経常経費寄附金収益	108,766	90,076	18,690	
		サービス活動収益計	113,390,580	108,639,973	4,750,607	
	費	人件費	55,930,991	55,584,148	346,843	
		事業費	7,328,038	5,960,026	1,368,012	
		事務費	11,894,228	9,189,704	2,704,524	
		就労支援事業費用	33,681,515	38,182,170	△ 4,500,655	
		減価償却費	2,165,061	487,722	1,677,339	
		サービス活動費用計	110,999,833	109,403,770	1,596,063	
		サービス活動増減差額	2,390,747	△ 763,797	3,154,544	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	32	637	△ 605	
		その他のサービス活動外収益	116,470	89,907	26,563	
		サービス活動外収益計	116,502	90,544	25,958	
	費	支払利息	319,113	269,821	49,292	
		その他のサービス活動外費用	3,961	0	3,961	
		サービス活動外費用計	323,074	269,821	53,253	
		サービス活動外増減差額	△ 206,572	△ 179,277	△ 27,295	
		経常増減差額	2,184,175	△ 943,074	3,127,249	
	特別増減の部	収	特別収益計	0	0	0
		費	特別費用計	0	0	0
		特別増減差額	0	0	0	
	税引前当期活動増減差額	2,184,175	△ 943,074	3,127,249		
	法人税、住民税及び事業税	77,052	74,500	2,552		
	当期活動増減差額	2,107,123	△ 1,017,574	3,124,697		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	△ 13,530,370	△ 12,512,796	△ 1,017,574	
		当期末繰越活動増減差額	△ 11,423,247	△ 13,530,370	2,107,123	
		基本金取崩額	0	0	0	
		その他の積立金取崩額	0	0	0	
		その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額	△ 11,423,247	△ 13,530,370	2,107,123		

ぶかぶか本部 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：NPO法人 ぶかぶか

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増	減	
サ イ 	収	就労支援事業収益	33,681,515	38,182,170	△	4,500,655
		カフェバーカーリー収益	33,681,515	38,182,170	△	4,500,655
		障害福祉サービス等事業収益	77,733,899	68,339,677		9,394,222
		自立支援給付費収益	74,251,749	65,676,377		8,575,372
		訓練等給付費収益	74,251,749	65,676,377		8,575,372
		利用者負担金収益	2,682,150	2,343,300		338,850
		その他の事業収益	800,000	320,000		480,000
		補助金事業収益	800,000	320,000		480,000
		ワークショップ収入	1,718,000	1,971,850	△	253,850
		ワークショップ収入	168,000	211,850	△	43,850
		ワークショップ補助収入	1,550,000	1,760,000	△	210,000
		補助金事業収益	1,550,000	1,760,000	△	210,000
		イベント収益	98,900	24,700		74,200
		イベント収益	98,900	24,700		74,200
		経常経費寄附金収益	108,766	90,076		18,690
	サービス活動収益計	113,341,080	108,608,473		4,732,607	
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	55,930,991	55,584,148		346,843
		役員報酬	1,200,000	1,200,000		0
		職員給料	48,014,324	47,925,844		88,480
		職員賞与	65,000	68,000	△	3,000
		退職給付費用	400,000	450,000	△	50,000
		法定福利費	6,251,667	5,940,304		311,363
		事業費	7,231,920	5,860,580		1,371,340
		給食費	2,552,568	1,956,336		596,232
		保健衛生費	48,974	38,073		10,901
		被服費	0	4,049	△	4,049
		水道光熱費	274,761	298,271	△	23,510
		消耗器具備品費	456,162	587,974	△	131,812
		保険料	516,380	431,060		85,320
		車両費	785,129	692,532		92,597
		イベント材料費用	101,342	57,596		43,746
		ワークショップ費用	1,960,633	1,351,517		609,116
		雑費	535,971	443,172		92,799
		事務費	11,894,228	9,188,762		2,705,466
		福利厚生費	169,514	269,492	△	99,978
		職員被服費	0	22,248	△	22,248
		旅費交通費	2,056,779	1,494,903		561,876
		研修研究費	58,660	33,500		25,160
		事務消耗品費	1,144,563	614,555		530,008
		修繕費	390,548	65,775		324,773
		通信運搬費	547,423	576,685	△	29,262
		会議費	32,920	6,080		26,840
		広報費	0	4,220	△	4,220
	手数料	1,210,057	1,168,602		41,455	
	保険料	547,070	390,340		156,730	
	賃借料	110,735	114,562	△	3,827	
	土地・建物賃借料	3,287,151	2,334,620		952,531	
	租税公課	1,011,800	1,130,508	△	118,708	
	保守料	392,040	346,680		45,360	
	渉外費	24,818	6,480		18,338	
	諸会費	269,330	299,450	△	30,120	
	接待交際費	120,199	67,651		52,548	
	雑費	520,621	242,411		278,210	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	就労支援事業費用	33,681,515	38,182,170	△ 4,500,655
	就労支援事業販売原価	29,687,509	33,246,486	△ 3,558,977
	当期就労支援事業製造原価	29,687,509	33,246,486	△ 3,558,977
	就労支援事業販管費	3,994,006	4,935,684	△ 941,678
	減価償却費	2,165,061	487,722	1,677,339
	サービス活動費用計	110,903,715	109,303,382	1,600,333
	サービス活動増減差額	2,437,365	△ 694,909	3,132,274
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	32	637	△ 605
	その他のサービス活動外収益	116,470	89,907	26,563
	利用者等外給食収益	31,200	46,060	△ 14,860
	雑収益	85,270	43,847	41,423
	サービス活動外収益計	116,502	90,544	25,958
	支払利息	319,113	269,821	49,292
	その他のサービス活動外費用	3,961	0	3,961
	雑損失	3,961	0	3,961
	サービス活動外費用計	323,074	269,821	53,253
	サービス活動外増減差額	△ 206,572	△ 179,277	△ 27,295
	経常増減差額	2,230,793	△ 874,186	3,104,979
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
	特別増減差額	0	0	0
	税引前当期活動増減差額	2,230,793	△ 874,186	3,104,979
	法人税、住民税及び事業税	2,552	0	2,552
	当期活動増減差額	2,228,241	△ 874,186	3,102,427
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 13,312,231	△ 12,438,045	△ 874,186
	当期末繰越活動増減差額	△ 11,083,990	△ 13,312,231	2,228,241
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	△ 11,083,990	△ 13,312,231	2,228,241

収益事業 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：NPO法人 ぶかぶか

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス収益	イベント収益	49,500	31,500	18,000
	イベント収益	49,500	31,500	18,000
サービス活動収益計		49,500	31,500	18,000
活動増減の部	事業費	96,118	99,446	△ 3,328
	イベント材料費用	96,118	99,446	△ 3,328
	事務費	0	942	△ 942
	租税公課	0	942	△ 942
	サービス活動費用計	96,118	100,388	△ 4,270
サービス活動増減差額		△ 46,618	△ 68,888	22,270
サービス収益				
	サービス活動外収益計	0	0	0
活動外増減の部				
	サービス活動外費用計	0	0	0
サービス活動外増減差額		0	0	0
経常増減差額		△ 46,618	△ 68,888	22,270
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計	0	0	0
特別増減の部	特別費用計	0	0	0
	特別増減差額	0	0	0
税引前当期活動増減差額		△ 46,618	△ 68,888	22,270
法人税、住民税及び事業税		74,500	74,500	0
当期活動増減差額		△ 121,118	△ 143,388	22,270
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 218,139	△ 74,751	△ 143,388
	当期末繰越活動増減差額	△ 339,257	△ 218,139	△ 121,118
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額		△ 339,257	△ 218,139	△ 121,118

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名：NPO法人 ぶかぶか

拠点区分：ぶかぶか本部

(単位： 円)

勘定科目	合計	カフェベーカーリー				
収益						
就労支援事業収益	33,681,515	33,681,515				
就労支援事業活動収益計	33,681,515	33,681,515				
費用						
就労支援事業販売原価						
当期就労支援事業製造原価	29,687,509	29,687,509				
就労支援事業販管費	3,994,006	3,994,006				
就労支援事業活動費用計	33,681,515	33,681,515				
就労支援事業活動増減差額	0	0				

就労支援事業製造原価明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名：NPO法人 ぶかぶか

拠点区分：ぶかぶか本部

(単位： 円)

勘定科目	合計	カフェバーカーリー			
I 材料費					
1. 期首材料棚卸高	532,972	532,972			
2. 当期材料仕入高	12,154,234	12,154,234			
計	12,687,206	12,687,206			
3. 期末材料棚卸高	430,332	430,332			
当期材料費	12,256,874	12,256,874			
II 労務費					
1. 利用者工賃	9,306,200	9,306,200			
2. 就労支援事業指導員等給与	1,575,000	1,575,000			
当期労務費	10,881,200	10,881,200			
III 経費					
1. 消耗品費	1,415,192	1,415,192			
2. 水道光熱費	2,825,127	2,825,127			
3. 賃借料	700,680	700,680			
4. 減価償却費	1,546,800	1,546,800			
5. 雑費	61,636	61,636			
当期経費	6,549,435	6,549,435			
当期就労支援事業製造総費用	29,687,509	29,687,509			
当期就労支援事業製造原価	29,687,509	29,687,509			

就 労 支 援 事 業 販 管 費 明 細 書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名：NPO法人 ぶかぶか

拠 点 区 分：ぶかぶか本部

(単位： 円)

勘 定 科 目	合 計	カフェバーカリー				
1. 賃借料	3,852,324	3,852,324				
2. 雑費	141,682	141,682				
就労支援事業販管費合計	3,994,006	3,994,006				