

決 算 報 告 書

(第 9 期)

(自) 平成 29 年 4 月 1 日
(至) 平成 30 年 3 月 31 日

NPO 法人 ぶかぶか

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

法人名：NPO法人 ぶかぶか
区分名：法人全体

(単位： 円)

資 産 の 部	部		増 減
	当 年 度 末	前 年 度 末	
流動資産	33,883,747	21,229,814	12,653,933
現金預金	21,125,817	7,210,615	13,915,202
現金	285,948	500,839	△ 214,891
小口現金	3,947	2,968	979
普通預金	13,446,922	1,175,683	12,271,239
定期預金	7,389,000	5,531,125	1,857,875
事業未収金	12,188,091	13,433,814	△ 1,245,723
貯蔵品	500	500	0
給食用材料	47,380	29,782	17,598
原材料	345,835	430,332	△ 84,497
前払費用	116,240	28,656	87,584
仮払金	59,884	96,115	△ 36,231
固定資産	24,262,392	25,708,453	△ 1,446,061
その他の固定資産	24,262,392	25,708,453	△ 1,446,061
付属設備	5,034,516	5,456,087	△ 421,571
造作	12,488,174	13,377,894	△ 889,720
機械及び装置	1,883,938	1,505,544	378,394
車輛運搬具	312,424	544,408	△ 231,984
器具及び備品	1,184,730	1,463,310	△ 278,580
出資金	100,000	100,000	0
差入保証金 敷金	3,227,160	3,227,160	0
長期前払費用	31,450	34,050	△ 2,600
資産の部合計	58,146,139	46,938,267	11,207,872

負債の部				
	当年度末	前年度末	増	減
流動負債	43,543,321	43,700,514	△	157,193
短期運営資金借入金	2,360,000	2,860,000	△	500,000
事業未払金	648,365	773,815	△	125,450
その他の未払金	556,788	635,590	△	78,802
役員等短期借入金	32,913,283	32,281,171		632,112
未払費用	4,039,662	4,316,984	△	277,322
預り金	577,300	201,186		376,114
職員預り金	1,811,023	1,519,876		291,147
仮受金	0	803,092	△	803,092
未払法人税等	74,500	74,500		0
未払消費税等	562,400	234,300		328,100
固定負債	16,871,000	14,661,000		2,210,000
設備資金借入金	16,871,000	14,661,000		2,210,000
負債の部合計	60,414,321	58,361,514		2,052,807
純資産の部				
次期繰越活動増減差額	△ 2,268,182	△ 11,423,247		9,155,065
(うち当期活動増減差額)	9,155,065	2,107,123		7,047,942
純資産の部合計	△ 2,268,182	△ 11,423,247		9,155,065
負債及び純資産の部合計	58,146,139	46,938,267		11,207,872

事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名：NPO法人 ぶかぶか

区分名：法人全体

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ビ	就労支援事業収益	24,813,230	33,681,515	△ 8,868,285
	カフェバーカーリー収益	24,813,230	33,681,515	△ 8,868,285
	障害福祉サービス等事業収益	82,460,154	77,733,899	4,726,255
	自立支援給付費収益	75,819,154	74,251,749	1,567,405
	訓練等給付費収益	75,819,154	74,251,749	1,567,405
	利用者負担金収益	2,866,500	2,682,150	184,350
	その他の事業収益	3,774,500	800,000	2,974,500
	補助金事業収益(公費)	3,635,000	800,000	2,835,000
	その他の事業収益	139,500	0	139,500
	ワークショップ収入	1,192,203	1,718,000	△ 525,797
	ワークショップ収入	192,203	168,000	24,203
	ワークショップ補助収入	1,000,000	1,550,000	△ 550,000
	補助金事業収益(公費)	1,000,000	1,550,000	△ 550,000
	イベント収益	491,349	148,400	342,949
	イベント収益	491,349	148,400	342,949
	経常経費寄附金収益	881,680	108,766	772,914
	経常経費寄附金収益	881,680	108,766	772,914
	サービス活動収益計	109,838,616	113,390,580	△ 3,551,964
	ス 活 費 動 増 減	人件費	46,928,916	55,930,991
役員報酬		1,200,000	1,200,000	0
職員給料		39,464,527	48,014,324	△ 8,549,797
職員賞与		1,098,700	65,000	1,033,700
退職給付費用		400,000	400,000	0
法定福利費		4,765,689	6,251,667	△ 1,485,978
事業費		9,541,252	7,328,038	2,213,214
給食費		2,662,409	2,552,568	109,841
保健衛生費		48,353	48,974	△ 621
医療費		990	0	990
水道光熱費		2,004,288	274,761	1,729,527
消耗器具备品費		510,708	456,162	54,546
保険料		725,420	516,380	209,040
賃借料		176,800	0	176,800
車両費		816,046	785,129	30,917
イベント材料費用		68,820	197,460	△ 128,640
ワークショップ費用		2,028,303	1,960,633	67,670
雑費		499,115	535,971	△ 36,856
事務費		16,005,850	11,894,228	4,111,622
福利厚生費		442,665	169,514	273,151
職員被服費		2,040	0	2,040
旅費交通費		2,609,543	2,056,779	552,764
研修研究費		225,580	58,660	166,920
事務消耗品費		1,538,813	1,144,563	394,250
印刷製本費		258,380	0	258,380
修繕費		515,081	390,548	124,533
通信運搬費		589,709	547,423	42,286
会議費		33,111	32,920	191
広報費		62,967	0	62,967
手数料	1,028,736	1,210,057	△ 181,321	
保険料	431,760	547,070	△ 115,310	
賃借料	110,472	110,735	△ 263	
土地・建物賃借料	5,229,067	3,287,151	1,941,916	
租税公課	946,450	1,011,800	△ 65,350	
保守料	430,920	392,040	38,880	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
の部	渉外費	112,444	24,818	87,626	
	諸会費	252,603	269,330	△ 16,727	
	接待交際費	137,975	120,199	17,776	
	雑費	1,047,534	520,621	526,913	
	就労支援事業費用	24,813,230	33,681,515	△ 8,868,285	
	就労支援事業販売原価	22,683,046	29,687,509	△ 7,004,463	
	当期就労支援事業製造原価	22,683,046	29,687,509	△ 7,004,463	
	就労支援事業販管費	2,130,184	3,994,006	△ 1,863,822	
	減価償却費	3,112,017	2,165,061	946,956	
	減価償却費	3,112,017	2,165,061	946,956	
	サービス活動費用計	100,401,265	110,999,833	△ 10,598,568	
	サービス活動増減差額	9,437,351	2,390,747	7,046,604	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,363	32	1,331	
	受取利息配当金収益	1,363	32	1,331	
	その他のサービス活動外収益	59,936	116,470	△ 56,534	
	利用者等外給食収益	23,400	31,200	△ 7,800	
	雑収益	36,536	85,270	△ 48,734	
		サービス活動外収益計	61,299	116,502	△ 55,203
	支払利息	269,085	319,113	△ 50,028	
	支払利息	269,085	319,113	△ 50,028	
	その他のサービス活動外費用	0	3,961	△ 3,961	
	雑損失	0	3,961	△ 3,961	
	サービス活動外費用計	269,085	323,074	△ 53,989	
	サービス活動外増減差額	△ 207,786	△ 206,572	△ 1,214	
	経常増減差額	9,229,565	2,184,175	7,045,390	
特別増減の部	収益				
	特別収益計	0	0	0	
特別増減の部	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	9,229,565	2,184,175	7,045,390	
	法人税、住民税及び事業税	74,500	77,052	△ 2,552	
	当期活動増減差額	9,155,065	2,107,123	7,047,942	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 11,423,247	△ 13,530,370	2,107,123	
	当期末繰越活動増減差額	△ 2,268,182	△ 11,423,247	9,155,065	
	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	△ 2,268,182	△ 11,423,247	9,155,065	

事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名：NPO法人 ぶかぶか

区分名：ぶかぶか本部

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増	減		
サ	収	就労支援事業収益	24,813,230	33,681,515	△	8,868,285	
		カフェバーカーリー収益	24,813,230	33,681,515	△	8,868,285	
		障害福祉サービス等事業収益	82,460,154	77,733,899		4,726,255	
		自立支援給付費収益	75,819,154	74,251,749		1,567,405	
		訓練等給付費収益	75,819,154	74,251,749		1,567,405	
		利用者負担金収益	2,866,500	2,682,150		184,350	
		その他の事業収益	3,774,500	800,000		2,974,500	
		補助金事業収益(公費)	3,635,000	800,000		2,835,000	
		その他の事業収益	139,500	0		139,500	
		ワークショップ収入	1,192,203	1,718,000	△	525,797	
	益	ワークショップ収入	192,203	168,000		24,203	
		ワークショップ補助収入	1,000,000	1,550,000	△	550,000	
		補助金事業収益(公費)	1,000,000	1,550,000	△	550,000	
		イベント収益	447,849	98,900		348,949	
ビ		イベント収益	447,849	98,900		348,949	
		経常経費寄附金収益	881,680	108,766		772,914	
		経常経費寄附金収益	881,680	108,766		772,914	
		サービス活動収益計	109,795,116	113,341,080	△	3,545,964	
	ス	活	人件費	46,928,916	55,930,991	△	9,002,075
			役員報酬	1,200,000	1,200,000		0
			職員給料	39,464,527	48,014,324	△	8,549,797
			職員賞与	1,098,700	65,000		1,033,700
			退職給付費用	400,000	400,000		0
			法定福利費	4,765,689	6,251,667	△	1,485,978
		事業費	9,505,165	7,231,920		2,273,245	
		給食費	2,662,409	2,552,568		109,841	
		保健衛生費	48,353	48,974	△	621	
		医療費	990	0		990	
動	増	水道光熱費	2,004,288	274,761		1,729,527	
		消耗器具备品費	510,708	456,162		54,546	
		保険料	725,420	516,380		209,040	
		賃借料	176,800	0		176,800	
		車両費	816,046	785,129		30,917	
		イベント材料費用	35,593	101,342	△	65,749	
		ワークショップ費用	2,028,303	1,960,633		67,670	
		雑費	496,255	535,971	△	39,716	
		事務費	16,004,888	11,894,228		4,110,660	
		福利厚生費	442,665	169,514		273,151	
減	用	職員被服費	2,040	0		2,040	
		旅費交通費	2,609,543	2,056,779		552,764	
		研修研究費	225,580	58,660		166,920	
		事務消耗品費	1,538,813	1,144,563		394,250	
		印刷製本費	258,380	0		258,380	
		修繕費	515,081	390,548		124,533	
		通信運搬費	589,709	547,423		42,286	
		会議費	33,111	32,920		191	
		広報費	62,967	0		62,967	
		手数料	1,028,736	1,210,057	△	181,321	
	保険料	431,760	547,070	△	115,310		
	賃借料	110,472	110,735	△	263		
	土地・建物賃借料	5,229,067	3,287,151		1,941,916		
	租税公課	945,488	1,011,800	△	66,312		
	保守料	430,920	392,040		38,880		

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
の部	渉外費	112,444	24,818	87,626	
	諸会費	252,603	269,330	△ 16,727	
	接待交際費	137,975	120,199	17,776	
	雑費	1,047,534	520,621	526,913	
	就労支援事業費用	24,813,230	33,681,515	△ 8,868,285	
	就労支援事業販売原価	22,683,046	29,687,509	△ 7,004,463	
	当期就労支援事業製造原価	22,683,046	29,687,509	△ 7,004,463	
	就労支援事業販管費	2,130,184	3,994,006	△ 1,863,822	
	減価償却費	3,112,017	2,165,061	946,956	
	減価償却費	3,112,017	2,165,061	946,956	
	サービス活動費用計	100,364,216	110,903,715	△ 10,539,499	
	サービス活動増減差額	9,430,900	2,437,365	6,993,535	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,363	32	1,331	
	受取利息配当金収益	1,363	32	1,331	
	その他のサービス活動外収益	59,936	116,470	△ 56,534	
	利用者等外給食収益	23,400	31,200	△ 7,800	
	雑収益	36,536	85,270	△ 48,734	
		サービス活動外収益計	61,299	116,502	△ 55,203
	支払利息	269,085	319,113	△ 50,028	
	支払利息	269,085	319,113	△ 50,028	
	その他のサービス活動外費用	0	3,961	△ 3,961	
	雑損失	0	3,961	△ 3,961	
	サービス活動外費用計	269,085	323,074	△ 53,989	
	サービス活動外増減差額	△ 207,786	△ 206,572	△ 1,214	
	経常増減差額	9,223,114	2,230,793	6,992,321	
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	9,223,114	2,230,793	6,992,321	
	法人税、住民税及び事業税	0	2,552	△ 2,552	
	当期活動増減差額	9,223,114	2,228,241	6,994,873	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 11,083,990	△ 13,312,231	2,228,241	
	当期末繰越活動増減差額	△ 1,860,876	△ 11,083,990	9,223,114	
	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	△ 1,860,876	△ 11,083,990	9,223,114	

事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名：NPO法人 ぶかぶか

区分名：収益事業

(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	収益			
	イベント収益	43,500	49,500	△ 6,000
	イベント収益	43,500	49,500	△ 6,000
	サービス活動収益計	43,500	49,500	△ 6,000
	費用			
	事業費	36,087	96,118	△ 60,031
	イベント材料費用	33,227	96,118	△ 62,891
	雑費	2,860	0	2,860
	事務費	962	0	962
	租税公課	962	0	962
サービス活動費用計	37,049	96,118	△ 59,069	
サービス活動増減差額	6,451	△ 46,618	53,069	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計	0	0	0
	費用			
	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		6,451	△ 46,618	53,069
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		6,451	△ 46,618	53,069
法人税、住民税及び事業税		74,500	74,500	0
当期活動増減差額		△ 68,049	△ 121,118	53,069
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 339,257	△ 218,139	△ 121,118
	当期末繰越活動増減差額	△ 407,306	△ 339,257	△ 68,049
	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		△ 407,306	△ 339,257	△ 68,049

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	就労支援事業収益	24,813,230	24,813,230			
益	就労支援事業活動収益計	24,813,230	24,813,230			
費	就労支援事業販売原価					
用	当期就労支援事業製造原価	22,683,046	22,683,046			
	就労支援事業販管費	2,130,184	2,130,184			
	就労支援事業活動費用計	24,813,230	24,813,230			
	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29年 4月 1日 (至)平成30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	430,332	430,332				
2. 当期材料仕入高	8,678,273	8,678,273				
計	9,108,605	9,108,605				
3. 期末材料棚卸高	345,835	345,835				
当期材料費	8,762,770	8,762,770				
II 労務費						
1. 利用者工賃	9,775,050	9,775,050				
2. 就労支援事業指導員等給与	1,200,000	1,200,000				
当期労務費	10,975,050	10,975,050				
III 経費						
1. 消耗品費	639,943	639,943				
2. 水道光熱費	897,879	897,879				
3. 賃借料	234,108	234,108				
4. 減価償却費	1,132,034	1,132,034				
5. 雑費	41,262	41,262				
当期経費	2,945,226	2,945,226				
当期就労支援事業製造総費用	22,683,046	22,683,046				
当期就労支援事業製造原価	22,683,046	22,683,046				

就 労 支 援 事 業 販 管 費 明 細 書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	カフエバーカリー				
1. 賃借料	2,081,517	2,081,517				
2. 雑費	48,667	48,667				
就労支援事業販管費合計	2,130,184	2,130,184				