

決 算 報 告 書

(第 11 期)

(自) 平成 31 年 4 月 1 日
(至) 令和 2 年 3 月 31 日

NPO法人 ぶかぶか

法人単位貸借対照表

令和 2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	34,676,412	40,625,093	△ 5,948,681	流動負債	38,031,024	40,882,645	△ 2,851,621
現金預金	19,533,416	28,150,611	△ 8,617,195	短期運営資金借入金	0	198,000	△ 198,000
事業未収金	13,295,114	11,798,768	1,496,346	事業未払金	993,000	643,064	349,936
未収金	94,533	0	94,533	その他の未払金	152,602	540,868	△ 388,266
貯蔵品	500	500	0	役員等短期借入金	28,063,283	31,013,283	△ 2,950,000
給食用材料	58,674	71,410	△ 12,736	未払費用	4,795,783	4,435,727	360,056
原材料	853,190	480,450	372,740	預り金	2,688,457	862,400	1,826,057
前払費用	472,000	16,000	456,000	職員預り金	646,299	2,484,503	△ 1,838,204
仮払金	368,985	107,354	261,631	前受金	500,000	0	500,000
				未払法人税等	74,500	74,500	0
				未払消費税等	117,100	630,300	△ 513,200
固定資産	21,050,641	21,804,869	△ 754,228	固定負債	9,846,000	13,499,000	△ 3,653,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	9,846,000	13,499,000	△ 3,653,000
その他の固定資産	21,050,641	21,804,869	△ 754,228	負債の部合計	47,877,024	54,381,645	△ 6,504,621
付属設備	3,731,307	4,333,569	△ 602,262	純 資 産 の 部			
造作	10,708,734	11,598,454	△ 889,720	基本金	0	0	0
機械及び装置	777,955	1,607,549	△ 829,594	国庫補助金等特別積立金	1,389,500	0	1,389,500
車輛運搬具	1,833,010	155,744	1,677,266	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	560,195	679,663	△ 119,468	次期繰越活動増減差額	6,460,529	8,048,317	△ 1,587,788
出資金	100,000	100,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,587,788	10,316,499	△ 11,904,287
差入保証金 敷金	3,298,440	3,298,440	0	純資産の部合計	7,850,029	8,048,317	△ 198,288
長期前払費用	41,000	31,450	9,550				
資産の部合計	55,727,053	62,429,962	△ 6,702,909	負債及び純資産の部合計	55,727,053	62,429,962	△ 6,702,909

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	28,538,774	26,969,972	1,568,802
		障害福祉サービス等事業収益	80,981,560	86,161,975	△ 5,180,415
		ワークショップ収入	1,418,283	1,621,148	△ 202,865
		イベント収益	1,155,390	130,600	1,024,790
		経常経費寄附金収益	317,700	9,000	308,700
		その他の収益	206,500	0	206,500
		サービス活動収益計	112,618,207	114,892,695	△ 2,274,488
	費	人件費	56,268,663	52,182,180	4,086,483
		事業費	10,191,277	9,760,891	430,386
		事務費	14,960,958	13,250,664	1,710,294
	就労支援事業費用	28,538,774	26,969,972	1,568,802	
	減価償却費	2,731,183	2,246,110	485,073	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 610,500	0	△ 610,500	
	サービス活動費用計	112,080,355	104,409,817	7,670,538	
	サービス活動増減差額	537,852	10,482,878	△ 9,945,026	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	7,047	54	6,993
		その他のサービス活動外収益	68,378	151,554	△ 83,176
		サービス活動外収益計	75,425	151,608	△ 76,183
	費	支払利息	208,058	243,487	△ 35,429
	その他のサービス活動外費用	48,506	0	48,506	
	サービス活動外費用計	256,564	243,487	13,077	
	サービス活動外増減差額	△ 181,139	△ 91,879	△ 89,260	
	経常増減差額	356,713	10,390,999	△ 10,034,286	
特別増減の部	収	固定資産売却益	129,999	0	129,999
		特別収益計	129,999	0	129,999
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
		特別費用計	2,000,000	0	2,000,000
	特別増減差額	△ 1,870,001	0	△ 1,870,001	
	税引前当期活動増減差額	△ 1,513,288	10,390,999	△ 11,904,287	
	法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	0	
	当期活動増減差額	△ 1,587,788	10,316,499	△ 11,904,287	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額	8,048,317	△ 2,268,182	10,316,499
		当期末繰越活動増減差額	6,460,529	8,048,317	△ 1,587,788
		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	6,460,529	8,048,317	△ 1,587,788

カフェベーカーリーぶかぶか 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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 ビ	収	就労支援事業収益	28,538,774	26,969,972	1,568,802
		カフェベーカーリー収益	28,538,774	26,969,972	1,568,802
		障害福祉サービス等事業収益	80,981,560	86,161,975	△ 5,180,415
		自立支援給付費収益	72,198,729	70,405,071	1,793,658
		訓練等給付費収益	72,198,729	70,405,071	1,793,658
		利用者負担金収益	2,811,300	2,724,100	87,200
		その他の事業収益	5,971,531	13,032,804	△ 7,061,273
		補助金事業収益(公費)	5,832,012	12,810,500	△ 6,978,488
		その他の事業収益	139,519	222,304	△ 82,785
		ワークショップ収入	1,418,283	1,621,148	△ 202,865
		ワークショップ収入	418,283	301,148	117,135
		ワークショップ補助収入	1,000,000	1,320,000	△ 320,000
		補助金事業収益(公費)	1,000,000	1,320,000	△ 320,000
		イベント収益	1,076,840	100,600	976,240
		イベント収益	1,076,840	100,600	976,240
		経常経費寄附金収益	317,700	9,000	308,700
		その他の収益	206,500	0	206,500
		サービス活動収益計	112,539,657	114,862,695	△ 2,323,038
	ス 活 動 増 減	費	人件費	56,268,663	52,182,180
		役員報酬	1,800,000	1,200,000	600,000
		職員給料	47,394,894	43,982,457	3,412,437
		職員賞与	1,373,357	1,770,500	△ 397,143
		退職給付費用	355,000	562,097	△ 207,097
		法定福利費	5,345,412	4,667,126	678,286
		事業費	10,134,484	9,718,149	416,335
		給食費	2,930,401	2,460,800	469,601
		保健衛生費	194,807	50,792	144,015
		教養娯楽費	1,427	0	1,427
		水道光熱費	968,064	2,296,265	△ 1,328,201
		消耗器具備品費	541,351	381,622	159,729
		保険料	347,443	485,590	△ 138,147
		賃借料	23,328	47,600	△ 24,272
		車両費	692,982	680,325	12,657
		イベント材料費用	1,360,246	144,501	1,215,745
		ワークショップ費用	2,587,429	2,669,971	△ 82,542
		雑費	487,006	500,683	△ 13,677
		事務費	14,960,958	13,249,980	1,710,978
		福利厚生費	134,110	561,375	△ 427,265
		旅費交通費	2,160,369	1,767,417	392,952
		研修研究費	100,616	15,450	85,166
		事務消耗品費	876,885	449,015	427,870
		印刷製本費	75,339	214,500	△ 139,161
		水道光熱費	255,052	0	255,052
		修繕費	467,750	248,291	219,459
		通信運搬費	574,515	543,595	30,920
	会議費	19,822	15,920	3,902	
	広報費	855,900	87,467	768,433	
	手数料	1,152,209	1,046,209	106,000	
	保険料	584,020	457,590	126,430	
	賃借料	24,353	98,371	△ 74,018	
	土地・建物賃借料	5,170,152	4,956,768	213,384	
	租税公課	908,250	1,040,316	△ 132,066	
	保守料	492,140	472,392	19,748	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
の部	渉外費	369,401	0	369,401
	諸会費	229,400	239,650	△ 10,250
	接待交際費	4,540	156,537	△ 151,997
	雑費	506,135	879,117	△ 372,982
	就労支援事業費用	28,538,774	26,969,972	1,568,802
	就労支援事業販売原価	26,228,184	24,415,210	1,812,974
	当期就労支援事業製造原価	26,228,184	24,415,210	1,812,974
	就労支援事業販管費	2,310,590	2,554,762	△ 244,172
	減価償却費	2,731,183	2,246,110	485,073
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 610,500	0	△ 610,500
サービス活動費用計	112,023,562	104,366,391	7,657,171	
サービス活動増減差額	516,095	10,496,304	△ 9,980,209	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7,047	54	6,993
	その他のサービス活動外収益	68,378	151,554	△ 83,176
	利用者等外給食収益	11,900	46,200	△ 34,300
	雑収益	56,478	105,354	△ 48,876
	サービス活動外収益計	75,425	151,608	△ 76,183
費用	支払利息	208,058	243,487	△ 35,429
	その他のサービス活動外費用	48,506	0	48,506
	雑損失	48,506	0	48,506
	サービス活動外費用計	256,564	243,487	13,077
サービス活動外増減差額	△ 181,139	△ 91,879	△ 89,260	
経常増減差額	334,956	10,404,425	△ 10,069,469	
特別増減の部	固定資産売却益	129,999	0	129,999
	車両運搬具売却益	129,999	0	129,999
	特別収益計	129,999	0	129,999
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	特別費用計	2,000,000	0	2,000,000
特別増減差額	△ 1,870,001	0	△ 1,870,001	
当期活動増減差額	△ 1,535,045	10,404,425	△ 11,939,470	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	8,543,549	△ 1,860,876	10,404,425
	当期末繰越活動増減差額	7,008,504	8,543,549	△ 1,535,045
	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
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額	7,008,504	8,543,549	△ 1,535,045

収益事業 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	78,550	30,000	48,550
	イベント収益	78,550	30,000	48,550
サービス活動収益計		78,550	30,000	48,550
サービス活動増減の部	事業費	56,793	42,742	14,051
	イベント材料費用	56,793	42,742	14,051
	事務費	0	684	△ 684
	租税公課	0	684	△ 684
	サービス活動費用計	56,793	43,426	13,367
サービス活動増減差額		21,757	△ 13,426	35,183
サービス活動外収益				
	サービス活動外収益計	0	0	0
サービス活動外増減の部				
	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		21,757	△ 13,426	35,183
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			
	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		21,757	△ 13,426	35,183
法人税、住民税及び事業税		74,500	74,500	0
当期活動増減差額		△ 52,743	△ 87,926	35,183
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 495,232	△ 407,306	△ 87,926
	当期末繰越活動増減差額	△ 547,975	△ 495,232	△ 52,743
	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		△ 547,975	△ 495,232	△ 52,743

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名：NPO法人 ぶかぶか

拠点区分：カフェバーカリーぶかぶか

(単位： 円)

勘定科目	合計	カフェバーカリー				
収益						
就労支援事業収益	28,538,774	28,538,774				
就労支援事業活動収益計	28,538,774	28,538,774				
費用						
就労支援事業販売原価						
当期就労支援事業製造原価	26,228,184	26,228,184				
就労支援事業販管費	2,310,590	2,310,590				
就労支援事業活動費用計	28,538,774	28,538,774				
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31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名：NPO法人 ぶかぶか

拠点区分：カフェベーカーリーぶかぶか

(単位： 円)

勘定科目	合計	カフェベーカーリー				
I 材料費						
1. 期首材料棚卸高	480,450	480,450				
2. 当期材料仕入高	9,676,033	9,676,033				
計	10,156,483	10,156,483				
3. 期末材料棚卸高	853,190	853,190				
当期材料費	9,303,293	9,303,293				
II 労務費						
1. 利用者工賃	9,689,800	9,689,800				
2. 就労支援事業指導員等給与	1,575,000	1,575,000				
当期労務費	11,264,800	11,264,800				
III 外注加工費	21,300	21,300				
当期外注加工費	21,300	21,300				
IV 経費						
1. 消耗品費	2,075,797	2,075,797				
2. 印刷製本費	239,805	239,805				
3. 水道光熱費	2,122,901	2,122,901				
4. 燃料費	1,370	1,370				
5. 通信運搬費	54,116	54,116				
6. 減価償却費	1,143,502	1,143,502				
7. 雑費	1,300	1,300				
当期経費	5,638,791	5,638,791				
当期就労支援事業製造総費用	26,228,184	26,228,184				
当期就労支援事業製造原価	26,228,184	26,228,184				

就労支援事業販管費明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名：NPO法人 ぶかぶか

拠点区分：カフェバーカリーぶかぶか

(単位： 円)

勘定科目	合計	カフェバーカリー				
1. 旅費交通費	4,520	4,520				
2. 賃借料	2,300,670	2,300,670				
3. 雑費	5,400	5,400				
就労支援事業販管費合計	2,310,590	2,310,590				