

平成30年度 事業報告書

特定非営利活動法人にじさんぼ

1 事業の成果

1. ソーシャルワーク事業

自費相談やカウンセリングの件数は、年間延べ26件であった。平成30年12月1日より継続自費相談の方からの電話相談は、10分まで1000円、以降10分までごとに1000円の設定をした。外部ソーシャルワーカーは1法人と契約継続した。平成29年10月に生活サポート事業を開始し、平成30年1月に福祉有償運送の事業所指定を受け、本年度も継続した。但し、現職員で対応できる範囲かつ弊法人で関わりのある利用者の生活上で必要と考えた場合に、サービス提供を実施した。睡眠カウンセリングは、研修・講習会事業として依頼を受けて行った。

2. 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業

多機能型事業所（就労継続支援B型事業、自立訓練（生活訓練））Caféにじさんぼは平成30年1月に開所した。利用者定員は、就労継続支援B型事業利用者16名、自立訓練（生活訓練）利用者6名であったが、令和1年7月より就労継続支援B型事業利用者14名、自立訓練（生活訓練）6名に変更する予定である。1日当たりの利用者数11名を目標に事業展開していたが、年間平均5名/日と赤字運営が続いていた。職員育成が課題でありながらも、1日当たりの利用者数の増大必須と判断し、平成31年2月より積極的に利用者募集活動を行った。また、事業所開所日の見直しを行い、日曜日、月曜日事業所定休日を、年間スケジュールに基づいて、当該月の日数－8日の日数で開所するように変更した。

3. 障害者総合支援法に基づく相談支援事業

指定特定相談支援事業所であるソーシャルワーカー事務所らでんは、平成30年1月より1人事業所として開所時間を火曜日から土曜日の13時から17時に変更した。さらに平成31年3月1日より多機能型事業所の経営を鑑み、開所時間を火曜日・水曜日・木曜日の13時～17時（金曜日・土曜日・日曜日・祝日・9月3日・年末年始・特別な振替休日除く）に変更した。

4. 児童福祉法に基づく障害児相談支援事業

マンパワー不足により開所を見送った。

5. 研修・講習会事業

健康教室は月2回を目途に行ってきた。平成30年10月14日を最後に、活動を終了した。

6. 雇用促進事業

雇用促進事業の活動は、以前より間接雇用（利用者の仕事をつくる）の意味合いで行ってきた。

7. その他目的達成のために必要な事業

平成30年度は今後の研究協力の依頼があり、令和1年度に行う予定で業務準備を行ってきた。

2 事業の実施に関する事項（平成30年4月1日～平成31年3月31日）

(1) 特定非営利活動に係る事業

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
ソーシャルワーク事業	自費相談・カウンセリング・外部ソーシャルワーカー	随時	事務所・、県外等	2	市民・障害者 173	828
障害福祉サービス事業	多機能型事業所	22日/月	事業所等	7	市民・利用者 220	18417
相談支援事業	指定特定相談支援事業	20日/月	利用者宅等	1	利用者 240	2238
障害児相談支援事業		—	—	—	—	—
研修・講習会事業	健康教室	2回/月	公共施設	2	会員 56	7
雇用促進事業	障害者支援事業所商品のセレクトショップ	隔月	事業所	2	市民会員 50	0
その他目的達成のために必要な事業	研究協力 法人紙の発行	随時	事務所	2	一般会員 40	0

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にじさんぽ
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	86,000	
法人正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	89,000	175,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	3,856,863	3,856,863
3 受取助成金等		
受取助成金	443,333	443,333
4 事業収益		
ソーシャルワーク事業収益	1,375,900	
障害者総合支援法に基づく障害者福祉サービス事業収益	11,869,308	
障害者総合支援法に基づく相談支援事業収益	3,239,818	
児童福祉法に基づく障害児相談支援事業収益	0	
研修・講習会事業収益	30,000	
雇用促進事業収益	34,772	
その他目的達成のために必要な事業収益	122,040	16,671,838
5 その他収益		
受取利息	31	
雑収益	0	31
経常収益計(A)		21,147,065
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	12,176,405	
臨時雇賃金	0	
利用者工賃	583,687	
法定福利費	1,331,406	
福利厚生費	6,300	
人件費計	14,097,798	
(2) その他経費		
商品仕入高	255,916	
原材仕入高	631,264	
材料仕入高	45,518	
交際費	0	
管理諸費	0	
研修費	600	
旅費交通費	366,245	
通信費	231,190	
消耗品費	313,434	
修繕費	293,760	
水道光熱費	606,329	
衛生費	11,600	
新聞書籍費	0	
広告宣伝費	30,411	
諸会費	10,000	
支払手数料	4,644	
支払利息	0	
賃借料	3,549,300	
車両費	204,673	
保険料	330,490	
租税公課	16,400	
減価償却費	490,793	
その他経費計	7,392,567	
事業費 計		21,490,365
2 管理費		

(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	720,000		
法定福利費	83,478		
福利厚生費	76,480		
人件費計	879,958		
(2) その他経費			
商品仕入高	0		
原材仕入高	0		
材料仕入高	0		
交際費	0		
管理諸費	0		
研修費	0		
旅費交通費	0		
通信費	42,508		
消耗品費	7,697		
修繕費	0		
水道光熱費	23,658		
衛生費	0		
新聞書籍費	0		
広告宣伝費	0		
諸会費	11,358		
支払手数料	1,296		
支払利息	120,000		
賃借料	280,800		
車両費	24,839		
保険料	26,740		
租税公課	32,253		
減価償却費	0		
その他経費計	571,149		
管理費計		1,451,107	
経常費用計(B)			22,941,472
当期経常増減額(A-B)			△ 1,794,407
Ⅲ 経常外収益			
1 固定資産売却益		0	
経常外収益計(C)			0
Ⅳ 経常外費用			
1 過年度損益修正損		0	
経常外費用計(D)			0
① 当期正味財産増減額(A-B+C-D)			△ 1,794,407
② 前期繰越正味財産額			△ 7,422,489
次期繰越正味財産額(①+②)			△ 9,216,896

令和元年 5月 12日 特定非営利活動法人にじさんぼ 代表理事 不破清美

令和元年 5月 12日 監事 北畠 義典

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物：定額法
建物附属設備及び構築物：定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当なし

(5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	ソーシャルワーク 事業費	障害者総合支援法 に基づく障害者福 祉サービス事業費	障害者総合支援法 に基づく相談支援 事業費	児童福祉法に基づ く障害児相談支援 事業費	研修・講習会事業 費	雇用促進事業費	その他目的達成の ために必要な事業 費	事業費計	管理費	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	-	0	0	0	0	175,000	175,000
2. 受取寄附金	0	2,074,113	0	-	0	0	0	2,074,113	1,782,750	3,856,863
3. 受取助成金等	0	210,000	0	-	0	0	0	210,000	233,333	443,333
4. 事業収益	1,375,900	11,869,308	3,239,818	-	30,000	34,772	122,040	16,671,838	0	16,671,838
5. その他収益	0	0	0	-	0	0	0	0	31	31
経常収益計	1,375,900	14,153,421	3,239,818	-	30,000	34,772	122,040	18,955,951	2,191,114	21,147,065
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0
給料手当	399,000	10,408,678	1,368,727	-	0	0	0	12,176,405	720,000	12,896,405
臨時雇賃金	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0
利用者工賃	0	583,687	0	-	0	0	0	583,687	0	583,687
法定福利費	0	1,120,761	210,645	-	0	0	0	1,331,406	83,478	1,414,884
福利厚生費	0	6,300	0	-	0	0	0	6,300	76,480	82,780
人件費計	399,000	12,119,426	1,579,372	-	0	0	0	14,097,798	879,958	14,977,756
(2) その他経費										
商品仕入高	19,228	236,688	0	-	0	0	0	255,916	0	255,916
原材仕入高	0	631,264	0	-	0	0	0	631,264	0	631,264
材料仕入高	0	45,518	0	-	0	0	0	45,518	0	45,518
交際費	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0
管理諸費	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0
研修費	0	600	0	-	0	0	0	600	0	600
旅費交通費	34,921	116,205	215,119	-	0	0	0	366,245	0	366,245
通信費	0	138,025	93,165	-	0	0	0	231,190	42,508	273,698
消耗品費	7,697	298,040	7,697	-	0	0	0	313,434	7,697	321,131
修繕費	0	293,760	0	-	0	0	0	293,760	0	293,760
水道光熱費	23,658	559,013	23,658	-	0	0	0	606,329	23,658	629,987
衛生費	0	11,600	0	-	0	0	0	11,600	0	11,600
新聞書籍費	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	30,411	0	-	0	0	0	30,411	0	30,411
諸会費	0	10,000	0	-	0	0	0	10,000	11,358	21,358
支払手数料	0	4,644	0	-	0	0	0	4,644	1,296	5,940
支払利息	0	0	0	-	0	0	0	0	120,000	120,000
賃借料	280,800	2,980,800	280,800	-	6,900	0	0	3,549,300	280,800	3,830,100
車両費	49,679	130,154	24,840	-	0	0	0	204,673	24,839	229,512
保険料	13,370	303,750	13,370	-	0	0	0	330,490	26,740	357,230
租税公課	0	16,400	0	-	0	0	0	16,400	32,253	48,653
減価償却費	0	490,793	0	-	0	0	0	490,793	0	490,793
その他経費計	429,353	6,297,665	658,649	0	6,900	0	0	7,392,567	571,149	7,963,716
経常費用計	828,353	18,417,091	2,238,021	-	6,900	0	0	21,490,365	1,451,107	22,941,472
当期経常増減額	547,547	△ 4,263,670	1,001,797	-	23,100	34,772	122,040	△ 2,534,414	740,007	△ 1,794,407

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

該当なし

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし

7. 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
無形固定資産						
敷金	637,200	0	0	637,200		637,200
合計	637,200	0	0	637,200		637,200

借入金金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	12,500,000	2,700,000	1,200,000	14,000,000

役員及びその近親者との取引内容

役員及びその近親者との取引は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上され た金額	内役員及び近親者との 取引
(活動計算書) 受取寄附金	3,856,863	1,655,322
活動計算書計	3,856,863	1,655,322
(貸借対照表) 長期借入金	14,000,000	14,000,000
貸借対照表計	12,500,000	14,000,000

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 現物寄附の評価方法
該当なし
- ・ 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、通信費、消耗品費、支払手数料については従事割合に基づき按分しています。水光熱費及び賃借料（事務所家賃）については建物面積比に基づき按分しています。
- ・ 重要な後発事象
該当なし
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当なし

貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人にじさんぽ

(単位 円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	1,908,953		
商品	50,343		
前払費用	264,724		
未収入金	2,521,622		
立替金	20,540		
貯蔵品	4,600		
流動資産合計		4,770,782	
2 有形固定資産			
建物	310,980		
建物付属設備	499,630		
車両運搬具	28,920		
固定資産合計		839,530	
3 無形固定資産			
無形固定資産合計		0	
4 投資その他の資産			
敷金	637,200		
リサイクル預託金	8,970		
投資その他の資産合計		646,170	
資産合計 (A)			6,256,482
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	1,168,111		
前受金	18,000		
預り金	287,267		
流動負債合計		1,473,378	
2 固定負債			
長期借入金	14,000,000		
固定負債合計		14,000,000	
負債合計 (B)			15,473,378
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 7,422,489	
当期正味財産増減額		△ 1,794,407	
正味財産合計 (C) = (A) - (B)			△ 9,216,896
負債及び正味財産合計 (B) + (C)			6,256,482

財産目録

(平成31年 3月 31日現在)

特定非営利活動法人にじさんぽ
(単位 円)

科 目	数 量	金 額		
I 資産の部				
1 流動資産				
現金		51,156		
預金 ゆうちょ銀行		1,392,083		
預金 ゆうちょ銀行(当座)		57,830		
預金 埼玉りそな銀行越谷支店		407,884		
商品		50,343		
前払費用		264,724		
未収入金		2,521,622		
立替金		20,540		
貯蔵品		4,600		
流動資産合計			4,770,782	
2 有形固定資産				
建物		310,980		
建物付属設備		499,630		
車両運搬具		28,920		
固定資産合計			839,530	
3 無形固定資産				
無形固定資産合計			0	
4 投資その他の資産				
敷金		637,200		
リサイクル預託金		8,970		
投資その他の資産合計			646,170	
資産合計 (A)				6,256,482
II 負債の部				
1 流動負債				
未払費用		1,168,111		
前受金		18,000		
預り金 職員源泉税・法定福利費	5名分	287,267		
流動負債合計			1,473,378	
2 固定負債				
長期借入金		14,000,000		
固定負債合計			14,000,000	
負債合計 (B)				15,473,378
正味財産 (C) = (A) - (B)				△ 9,216,896