

# 平成30年度事業報告書

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うらら

## 1 事業実施の成果

指定障害福祉サービス事業所（就労継続支援B型事業）「うらら」は、精神障害のある人が、地域の一員として自立した生活を営むことができるよう就労の機会を提供するとともに、各種生産活動の提供を通じて、就労に向けて必要な訓練等を適切かつ効果的に行うよう努めた。

また、誰もが安心して暮らすことのできる地域社会の実現を目指し、地域の人々に精神障害を理解してもらうための活動として地域行事やイベントへの参加を行った。実際の関わり合いを通して地域の人々の精神障害に対する理解を深めることが出来た。

## 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

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)
指定障害福祉サービス事業	就労継続支援B型事業所「うらら」の運営 利用者が自立した日常生活又は社会生活を営むことができるよう就労の機会を提供するとともに、就労訓練のための手工芸品製作販売、喫茶営業、内職作業、請負清掃等を行う。	通年	うらら	5人	精神障害者通所者 一日平均13人	22,083
精神保健福祉に関する研修事業	精神保健福祉充実の為の地域との交流会及び交流バザー	4月-3月 約45回	岡山市役所 西川緑道園 下石井公園 その他	2~5人	精神障害者一般多数	15
	看護実習生の事業所体験受け入れ	4月-3月 随時	うらら	2~5人	精神障害者看護実習生	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うらら  
(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	11,000	
賛助会員受取会費	0	11,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	30,000	30,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	0	0
4. 事業収益		
訓練等給付費収益	22,979,106	
就労支援事業収益	2,402,753	25,381,859
5. その他収益		
受取利息	18	
退職給付引当金戻入益	1,016,820	
雑収益	100,896	1,117,734
経常収益計		26,540,593
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	15,001,989	
法定福利費	2,070,873	
退職給付費用	1,451,446	
雑損失	28,532	
人件費計	18,552,840	
(2) その他経費		
就労支援事業費	911,846	
利用者工賃	1,089,510	
旅費交通費	17,500	
通信運搬費	45,746	
消耗品費	140,107	
水道光熱費	157,938	
貸貸料	1,157,296	
支払手数料	1,404	
新聞図書費	7,134	
燃料費	16,900	
その他経費計	3,545,381	
事業費計		22,098,221
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,666,888	
法定福利費	230,097	
退職給付費用	51,462	
福利厚生費	21,448	
人件費計	1,969,895	
(2) その他経費		
旅費交通費	4,560	
車両費	188,694	
通信運搬費	91,493	
消耗品費	224,190	
水道光熱費	157,939	
貸貸料	560,000	
保険料	172,970	
支払手数料	9,288	
諸会費	7,000	
広告費	6,000	
交際費	9,708	
新聞図書費	37,116	
燃料費	39,432	
リース料	88,128	
雑費	160,937	
その他経費計	1,757,455	
管理費計		3,727,350
経常費用計		25,825,571
当期正味財産増減額		715,022
前期繰越正味財産額		4,600,246
次期繰越正味財産額		5,315,268

平成30年度 貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人うらら  
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,027,781		
未収金	4,240,628		
流動資産合計		7,268,409	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
退職給付引当資産	2,662,740		
投資その他の資産計	2,662,740		
固定資産合計		2,662,740	
資産合計			9,931,149
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	957,005		
預り金	496,136		
短期借入金	500,000		
流動負債合計		1,953,141	
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,662,740		
固定負債合計		2,662,740	
負債合計			4,615,881
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,600,246	
当期正味財産増減額		715,022	
正味財産合計			5,315,268
負債及び正味財産合計			9,931,149

## 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。  
平成29年度会計まで「重要な会計方針」に「計算書類の作成は、就労支援の事業の会計処理の基準によっています」との誤った記載をしておりました。正しくはNPO法人会計基準によるものでした。これによる会計処理の変更はありません。

#### (1) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は岡山県民間社会福祉従事者共済制度の事業主掛金累計額に基づいて計算しています。また、平成29年度会計までは岡山県民間社会福祉従事者共済制度にて積み立てていた掛金を「退職給付費用」として支払年度に処理しており「退職給付引当金（固定負債）」及び「退職給付引当資産（固定資産）」として計上しておりませんでした。そのため、平成30年度会計にて一括計上しております。

#### (2) 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. 表示方法の変更

従来、任意様式で作成していた計算書類をNPO法人会計基準協議会の様式に変更いたしました。

レイアウトの変更に伴い科目名および並び順も変更しております。これらによる会計処理の変更はありません。

- ・活動計算書において「福利厚生費」を人件費の枠外に記載していた為、人件費の枠内に記載するようにいたしました。
- ・貸借対照表において「短期借入金」を流動資産の枠外に記載していた為、流動資産の枠内に記入するようにいたしました。
- ・貸借対照表で現金と預金を分けて記載しておりましたが「現金預金」として合算して計上するようにいたしました。

変更した科目名は以下に記載しております。

- ・訓練等給付金（変更前）→訓練等給付費収益（変更後）
- ・光熱水料（変更前）→水道光熱費（変更後）
- ・支払保険料（変更前）→保険料（変更後）
- ・図書教育費（変更前）→新聞図書費（変更後）
- ・消耗費（変更前）→消耗品費（変更後）

### 3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	500,000	0	0	500,000
合計	500,000	0	0	500,000

平成30年度 財産目録  
平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人うらら  
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	814,692	
中国銀行普通預金①	1,756,802	
中国銀行普通預金②	456,287	
未収金		
訓練等給付費収益	4,202,490	
就労支援事業収益	38,138	
流動資産合計		7,268,409
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
退職給付引当資産	2,662,740	
投資その他の資産計	2,662,740	
固定資産合計		2,662,740
資産合計		9,931,149
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用		
利用者工賃	96,380	
社会保険料	542,786	
労働保険料	86,260	
退職共済掛金	42,885	
車両費	188,694	
預り金		
社会保険料預り金	372,591	
労働保険料預り金	48,214	
市民税預り金	49,600	
退職共済掛金職員預り金	25,731	
短期借入金		
役員借入金	500,000	
流動負債合計		1,953,141
2. 固定負債		
退職給付引当金	2,662,740	
固定負債合計		2,662,740
負債合計		4,615,881
正味財産		5,315,268

## 前事業年度の年間役員名簿

(平成30年4月1日から平成31年3月31日)

特定非営利活動法人うらら

No.	役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
1	理事長	丸石 幸嗣		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
2	副理事長	宮本 裕文		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
3	理事	船越 満恵		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
4	同	宮前 文彦		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
5	同	相賀 れい子		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
6	同	黒岡 真澄		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
7	同	百本 智子		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
8	同	大野 慶子		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
9	同	藤田 瑞穂		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
10	同	西本 誠		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し
11	監事	河村 順子		平成30年4月1日～ 平成31年3月31日	報酬無し