

決 算 報 告 書

(第 5 期)

(自) 平成 25 年 4 月 1 日
(至) 平成 26 年 3 月 31 日

NPO法人 ぶかぶか

貸借対照表

平成26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	13,405,731	14,349,945	△ 944,214	流動負債	33,208,430	37,342,882	△ 4,134,452
現金預金	5,154,888	5,472,623	△ 317,735	短期運営資金借入金	3,060,000	4,673,410	△ 1,613,410
事業未収金	7,842,691	8,577,382	△ 734,691	事業未払金	305,082	178,894	126,188
貯蔵品	1,590	1,060	530	その他の未払金	1,076,637	1,832,751	△ 756,114
給食用材料	16,450	0	16,450	役員等短期借入金	24,047,794	27,255,331	△ 3,207,537
原材料	202,584	97,058	105,526	未払費用	3,594,307	2,826,664	767,643
前払費用	95,768	127,472	△ 31,704	預り金	3,063	0	3,063
仮払金	91,760	74,350	17,410	職員預り金	776,747	476,832	299,915
				未払法人税等	70,000	70,000	0
				未払消費税等	274,800	29,000	245,800
固定資産	23,797,904	17,290,452	6,507,452	固定負債	4,410,000	2,500,000	1,910,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	4,410,000	2,500,000	1,910,000
その他の固定資産	23,797,904	17,290,452	6,507,452	負債の部合計	37,618,430	39,842,882	△ 2,224,452
付属設備	2,556,644	3,075,262	△ 518,618	純 資 産 の 部			
造作	7,806,345	8,294,240	△ 487,895	基本金	0	0	0
機械及び装置	3,568,674	4,758,228	△ 1,189,554	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	2,028,504	787,288	1,241,216	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	145,967	375,434	△ 229,467	次期繰越活動増減差額	△ 414,795	△ 8,202,485	7,787,690
建設仮勘定	4,500,000	0	4,500,000	(うち当期活動増減差額)	5,856,800	0	5,856,800
差入保証金 敷金	3,160,320	0	3,160,320	純資産の部合計	△ 414,795	△ 8,202,485	7,787,690
長期前払費用	31,450	0	31,450				
資産の部合計	37,203,635	31,640,397	5,563,238	負債及び純資産の部合計	37,203,635	31,640,397	5,563,238

事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名:NPO法人 ふかふか

勘定科目		金額	
サービス活動増減の部			
収益	就労支援事業収益	20,617,386	
	障害福祉サービス等事業収益	51,173,064	
	イベント事業収益	111,092	
	経常経費寄附金収益	52,180	
	サービス活動収益計	71,953,722	
費用	人件費		31,669,441
	事業費		3,534,451
	事務費		9,334,740
	就労支援事業費用		20,617,386
	減価償却費		2,073,779
	サービス活動費用計		67,229,797
	サービス活動増減差額	4,723,925	
サービス活動外増減の部			
収益	受取利息配当金収益	1,386	
	その他のサービス活動外収益	19,160	
	サービス活動外収益計	20,546	
費用	支払利息		116,139
	その他のサービス活動外費用		1,532
	サービス活動外費用計		117,671
	サービス活動外増減差額	△ 97,125	
	経常増減差額	4,626,800	
特別増減の部			
収益	施設整備等寄附金収益	1,300,000	
	特別収益計	1,300,000	
費用	特別費用計		0
	特別増減差額	1,300,000	
	税引前当期活動増減差額	5,926,800	
	法人税、住民税及び事業税		70,000
	当期活動増減差額	5,856,800	
繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額	△ 6,271,595	
	当期末繰越活動増減差額	△ 414,795	
	基本金取崩額	0	
	その他の積立金取崩額	0	
	その他の積立金積立額	0	
	次期繰越活動増減差額	△ 414,795	

事業活動内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名：NPO法人 ふかふか

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去
サービス	収				
	就労支援事業収益	20,617,386	0	20,617,386	0
	障害福祉サービス等事業収益	51,173,064	0	51,173,064	0
	イベント事業収益	0	111,092	111,092	0
	経常経費寄附金収益	52,180	0	52,180	0
サービス活動収益計	71,842,630	111,092	71,953,722	0	
活動増減の部	費				
	人件費	31,669,441	0	31,669,441	0
	事業費	3,431,286	103,165	3,534,451	0
	事務費	9,333,563	1,177	9,334,740	0
	就労支援事業費用	20,617,386	0	20,617,386	0
	減価償却費	2,073,779	0	2,073,779	0
サービス活動費用計	67,125,455	104,342	67,229,797	0	
サービス活動増減差額	4,717,175	6,750	4,723,925	0	
サービス	収				
	受取利息配当金収益	1,386	0	1,386	0
その他のサービス活動外収益	19,160	0	19,160	0	
サービス活動外収益計	20,546	0	20,546	0	
活動外増減の部	費				
	支払利息	116,139	0	116,139	0
	その他のサービス活動外費用	1,532	0	1,532	0
サービス活動外費用計	117,671	0	117,671	0	
サービス活動外増減差額	△ 97,125	0	△ 97,125	0	
経常増減差額	4,620,050	6,750	4,626,800	0	
特別増減の部	収				
	施設整備等寄附金収益	1,300,000	0	1,300,000	0
	事業区分間繰入金収益	6,750	0	6,750	6,750
	特別収益計	1,306,750	0	1,306,750	6,750
	費				
事業区分間繰入金費用	0	6,750	6,750	6,750	
特別費用計	0	6,750	6,750	6,750	
特別増減差額	1,306,750	△ 6,750	1,300,000	0	
税引前当期活動増減差額	5,926,800	0	5,926,800	0	
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	70,000	0	
当期活動増減差額	5,926,800	△ 70,000	5,856,800	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 6,271,595	0	△ 6,271,595	0
	当期末繰越活動増減差額	△ 344,795	△ 70,000	△ 414,795	0
	基本金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0
その他の積立金積立額	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	△ 344,795	△ 70,000	△ 414,795	0	

ふかふか本部 事業活動明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名：NPO法人 ふかふか

(単位： 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去
		障害福祉事業	就労支援事業		
収益	就労支援事業収益	0	20,617,386	20,617,386	0
	カフェバーカーリー収益	0	20,617,386	20,617,386	0
	障害福祉サービス等事業収益	51,173,064	0	51,173,064	0
	自立支援給付費収益	49,231,314	0	49,231,314	0
	訓練等給付費収益	49,231,314	0	49,231,314	0
	利用者負担金収益	1,448,250	0	1,448,250	0
	その他の事業収益	493,500	0	493,500	0
	補助金事業収益	493,500	0	493,500	0
	経常経費寄附金収益	52,180	0	52,180	0
	サービス活動収益計	51,225,244	20,617,386	71,842,630	0
サービス活動増減の部	人件費	31,669,441	0	31,669,441	0
	役員報酬	1,200,000	0	1,200,000	0
	職員給料	26,546,565	0	26,546,565	0
	職員賞与	1,340,000	0	1,340,000	0
	退職給付費用	290,000	0	290,000	0
	法定福利費	2,292,876	0	2,292,876	0
	事業費	3,431,286	0	3,431,286	0
	給食費	1,608,091	0	1,608,091	0
	保健衛生費	12,899	0	12,899	0
	被服費	10,245	0	10,245	0
	教養娯楽費	15,710	0	15,710	0
	日用品費	10,551	0	10,551	0
	水道光熱費	367,449	0	367,449	0
	消耗器具備品費	590,179	0	590,179	0
	保険料	369,820	0	369,820	0
	車両費	221,551	0	221,551	0
	雑費	224,791	0	224,791	0
	事務費	9,333,563	0	9,333,563	0
	福利厚生費	837,137	0	837,137	0
	職員被服費	24,570	0	24,570	0
	旅費交通費	1,107,626	0	1,107,626	0
	研修研究費	254,865	0	254,865	0
	事務消耗品費	627,987	0	627,987	0
	修繕費	99,701	0	99,701	0
	通信運搬費	387,658	0	387,658	0
	会議費	9,809	0	9,809	0
	広報費	90,465	0	90,465	0
	手数料	971,910	0	971,910	0
	保険料	313,880	0	313,880	0
	賃借料	111,709	0	111,709	0
	土地・建物賃借料	3,386,403	0	3,386,403	0
	租税公課	611,713	0	611,713	0
	保守料	127,050	0	127,050	0
	諸会費	94,000	0	94,000	0
	接待交際費	39,611	0	39,611	0
	雑費	237,469	0	237,469	0
	就労支援事業費用	0	20,617,386	20,617,386	0
就労支援事業販売原価	0	19,492,308	19,492,308	0	
当期就労支援事業製造原価	0	19,492,308	19,492,308	0	
就労支援事業販管費	0	1,125,078	1,125,078	0	
減価償却費	2,073,779	0	2,073,779	0	
サービス活動費用計	46,508,069	20,617,386	67,125,455	0	
サービス活動増減差額	4,717,175	0	4,717,175	0	
収益	受取利息配当金収益	1,386	0	1,386	0
	その他のサービス活動外収益	19,160	0	19,160	0

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去
		障害福祉事業	就労支援事業		
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	14,250	0	14,250	0
	雑収益	4,910	0	4,910	0
	サービス活動外収益計	20,546	0	20,546	0
	支払利息	116,139	0	116,139	0
	その他のサービス活動外費用	1,532	0	1,532	0
	雑損失	1,532	0	1,532	0
	サービス活動外費用計	117,671	0	117,671	0
サービス活動外増減差額	△ 97,125	0	△ 97,125	0	
経常増減差額	4,620,050	0	4,620,050	0	

就労支援事業事業活動明細書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

法人名:NPO法人 ふかふか

勘定科目	金額
就 労 支 援 事 業 収 益	20,617,386
(ペーカリー)	(17,617,321)
(カフェ)	(2,766,748)
(アート)	(28,195)
当 期 就 労 支 援 事 業 製 造 原 価	19,492,308
材 料 費	
期 首 材 料 棚 卸 高	97,058
当 期 材 料 仕 入 高	7,153,533
(ペーカリー)	(5,793,358)
(カフェ)	(1,303,718)
(アート)	(40,848)
計	7,250,591
期 末 材 料 棚 卸 高	202,584
当 期 材 料 費 計	7,048,007
労 務 費	
1. 利 用 者 工 賃	6,638,900
2. 就 労 支 援 事 業 指 導 員 等 給 与	1,456,200
当 期 労 務 費 計	8,095,100
経 費	
1. 消 耗 品 費	817,082
2. 水 道 光 熱 費	1,757,434
3. 修 繕 費	197,400
4. 賃 借 料	686,190
5. 減 価 償 却 費	888,767
6. 雑 費	2,328
当 期 経 費 計	4,349,201
就 労 支 援 事 業 販 売 管 理 費	1,125,078
1. 修 繕 費	13,860
2. 通 信 運 搬 費	177,664
3. 賃 借 料	783,837
4. 雑 費	149,717
就 労 支 援 事 業 販 管 費 合 計	1,125,078
就 労 支 援 事 業 費 用 合 計	20,617,386
就 労 支 援 事 業 活 動 差 額	0

注記表

1 重要な会計方針に関する事項

財務諸表の作成は、社会福祉法人会計基準に準拠して作成しております。
特定非営利活動促進法の収支計算書を事業活動計算書といたします。

(1) 固定資産の減価償却方法

建物 定額法
その他の有形固定資産 定率法

(2) 棚卸資産の評価方法

給食材料・原材料 最終仕入原価法による原価法

(3) 消費税の会計処理

税込方式

① 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	増加	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	9,757,925	0	0	9,757,925	△ 1,951,580	7,806,345
建物付属設備	6,049,580	0	0	6,049,580	△ 3,492,936	2,556,644
機械装置	10,849,898	0	0	10,849,898	△ 7,821,224	3,028,674
車両運搬具	2,090,935	1,778,228	0	3,869,163	△ 1,840,659	2,028,504
器具備品	646,620	0	0	646,620	△ 500,673	145,947
建設仮勘定	0	4,500,000	0	4,500,000		4,500,000
投資その他の資産				0		0
出資金	500	0	500	0		0
リサイクル費用	17,470	13,980	0	31,450		31,450
差入保証金	1,912,920	1,247,400	0	3,160,320		3,160,320
合計	31,325,848	7,539,608	500	38,864,956	△ 15,607,072	23,257,884

② 借入金を増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	4,673,410		1,613,410	3,060,000
長期借入金	2,500,000	5,000,000	3,090,000	4,410,000
役員借入金	27,255,331		3,207,537	24,047,794
合計	36,951,059	540,636	3,062,954	34,428,741

③ 役員との取引の内容

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	27,255,331		3,207,537	24,047,794

財 産 目 録
 (特定非営利活動に係る事業会計)
 平成 26年 3月31日現在

特定非営利活動法人の名称		NPO法人 ぶかぶか		
科 目		金 額		
I 資産の部				
1 流動資産				
現 金	現金手許有高	8,827		
	レジ現金有高	262,139		
普通預金	横浜銀行中山支店	797,776		
通常預金	ゆうちょ銀行横浜霧が丘19645501	280,523		
通常預金	ゆうちょ銀行横浜霧が丘	134,623		
定期預金	ゆうちょ銀行横浜緑支店	3,671,000		
事業未収金	神奈川県国民健康保険団体連合会	7,585,481		
"	和幸フーズ(株) 長津田農場	91,904		
"	ドッテテ	39,360		
"	社会福祉法人バオバブ保育の会	34,200		
"	保育室ネスト	23,350		
"	和田胃腸科他8件	68,396		
給食材料	給食用材料	16,450		
原 材 料	パン・カフェ材料	202,584		
貯蔵品	クオカード	1,590		
仮 払 金	小口仮払8件	91,760		
前払費用	(株)セディナ 割賦手数料	95,768		
流動資産合計			13,405,731	
2 固定資産				
造 作	店舗内装	7,806,345		
建物付属設備	店舗設備	2,556,644		
機械装置	パン焼機他	3,568,674		
車両運搬具	トヨタサクシードワゴン	443,110		
	ホンダステップワゴン	1,580,845		
	日産バン	4,549		
器具備品	エアコン タイムレコーダー	145,967		
建設仮勘定	惣菜店舗等前渡金	4,500,000		
長期前払費用	リサイクル預託金3件	31,450		
敷 金	(独)都市再生機構	2,560,320		
	笹山 忠志	600,000		
固定資産合計			23,797,904	
資産合計				37,203,635

科 目		金 額	
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金	くわんね合同会社	257,826	
	タカナシ販売	22,165	
	百屋	25,091	
役員短期借入金	高崎 明	24,047,794	
短期借入金	村木 みつえ	650,000	
	横田 恵子	650,000	
	辻 信子	300,000	
	加藤 裕子	500,000	
	吉田 節子	200,000	
	その他個人	760,000	
未払金	(株)セディナ 車両未払い金	965,600	
	(株)JCB	111,037	
預り金	社会保険料	218,107	
	旅行積立金	545,332	
	源泉所得税	16,371	
未払費用	給与	3,387,938	
	電気・水道・ガス・電話	206,369	
未払消費税等		274,800	
未払法人税等		70,000	
	流動負債合計		33,208,430
2 固定負債			
長期借入金	(株)日本政策金融公庫	4,410,000	
	固定負債合計		4,410,000
	負債合計		37,618,430
	正味財産		△ 414,795