

決 算 報 告 書

(第 7 期)

(自) 平成 27 年 4 月 1 日
(至) 平成 28 年 3 月 31 日

NPO 法人 ぶかぶか

貸借対照表

平成28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	17,514,845	13,291,155	4,223,690	流動負債	43,635,129	41,735,657	1,899,472
現金預金	4,705,724	2,762,548	1,943,176	短期運営資金借入金	3,060,000	3,060,000	0
事業未収金	12,005,537	10,161,656	1,843,881	事業未払金	809,703	917,677	△ 107,974
貯蔵品	500	1,590	△ 1,090	その他の未払金	362,432	794,036	△ 431,604
給食用材料	23,887	28,034	△ 4,147	役員等短期借入金	32,281,171	30,871,171	1,410,000
原材料	532,972	273,263	259,709	未払費用	4,952,655	4,717,076	235,579
前払費用	60,360	64,064	△ 3,704	預り金	60,000	4,016	55,984
仮払金	185,865	0	185,865	職員預り金	1,369,168	1,226,881	142,287
				未払法人税等	74,500	74,500	0
				未払消費税等	665,500	70,300	595,200
固定資産	29,422,914	32,927,706	△ 3,504,792	固定負債	16,833,000	16,996,000	△ 163,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	16,833,000	16,996,000	△ 163,000
その他の固定資産	29,422,914	32,927,706	△ 3,504,792	負債の部合計	60,468,129	58,731,657	1,736,472
付属設備	6,382,881	6,347,360	35,521	純 資 産 の 部			
造作	14,267,614	15,157,334	△ 889,720	基本金	0	0	0
機械及び装置	2,007,387	2,676,511	△ 669,124	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	853,911	1,312,759	△ 458,848	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	2,547,311	4,075,132	△ 1,527,821	次期繰越活動増減差額	△ 13,530,370	△ 12,512,796	△ 1,017,574
出資金	100,000	100,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,017,574	△ 12,098,001	11,080,427
差入保証金 敷金	3,227,160	3,227,160	0	純資産の部合計	△ 13,530,370	△ 12,512,796	△ 1,017,574
長期前払費用	36,650	31,450	5,200				
資産の部合計	46,937,759	46,218,861	718,898	負債及び純資産の部合計	46,937,759	46,218,861	718,898

事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	38,182,170	30,157,527	8,024,643
	障害福祉サービス等事業収益	68,339,677	60,052,926	8,286,751
	ワークショップ収入	1,971,850	50,000	1,921,850
	イベント収益	56,200	0	56,200
	経常経費寄附金収益	90,076	65,940	24,136
	サービス活動収益計	108,639,973	90,326,393	18,313,580
	費			
	人件費	55,584,148	51,723,223	3,860,925
	事業費	5,960,026	7,229,684	△ 1,269,658
事務費	9,189,704	9,454,020	△ 264,316	
就労支援事業費用	38,182,170	30,157,527	8,024,643	
減価償却費	487,722	3,581,178	△ 3,093,456	
サービス活動費用計	109,403,770	102,145,632	7,258,138	
サービス活動増減差額	△ 763,797	△ 11,819,239	11,055,442	
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	637	1,058	△ 421
	その他のサービス活動外収益	89,907	70,566	19,341
	サービス活動外収益計	90,544	71,624	18,920
	費用			
	支払利息	269,821	275,886	△ 6,065
サービス活動外費用計	269,821	275,886	△ 6,065	
サービス活動外増減差額	△ 179,277	△ 204,262	24,985	
経常増減差額	△ 943,074	△ 12,023,501	11,080,427	
特別増減の部	収			
	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	△ 943,074	△ 12,023,501	11,080,427	
法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	0	
当期活動増減差額	△ 1,017,574	△ 12,098,001	11,080,427	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 12,512,796	△ 414,795	△ 12,098,001
	当期末繰越活動増減差額	△ 13,530,370	△ 12,512,796	△ 1,017,574
	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	△ 13,530,370	△ 12,512,796	△ 1,017,574	

ぶかぶか本部 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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 イ 	収	就労支援事業収益	38,182,170	30,157,527	8,024,643	
		カフェバーカーリー収益	38,182,170	30,157,527	8,024,643	
		障害福祉サービス等事業収益	68,339,677	60,052,926	8,286,751	
		自立支援給付費収益	65,676,377	56,156,426	9,519,951	
		訓練等給付費収益	65,676,377	56,156,426	9,519,951	
		利用者負担金収益	2,343,300	2,159,500	183,800	
		その他の事業収益	320,000	1,737,000	△ 1,417,000	
		補助金事業収益	320,000	1,737,000	△ 1,417,000	
		ワークショップ収入	1,971,850	4,000	1,967,850	
		ワークショップ収入	211,850	4,000	207,850	
		益	ワークショップ補助収入	1,760,000	0	1,760,000
			補助金事業収益	1,760,000	0	1,760,000
			イベント収益	24,700	0	24,700
			イベント収益	24,700	0	24,700
			経常経費寄附金収益	90,076	65,940	24,136
			サービス活動収益計	108,608,473	90,280,393	18,328,080
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	55,584,148	51,723,223	3,860,925
役員報酬			1,200,000	4,200,000	△ 3,000,000	
職員給料			47,925,844	42,567,725	5,358,119	
職員賞与			68,000	0	68,000	
退職給付費用			450,000	330,000	120,000	
法定福利費			5,940,304	4,625,498	1,314,806	
事業費			5,860,580	7,183,549	△ 1,322,969	
給食費			1,956,336	2,354,454	△ 398,118	
保健衛生費			38,073	20,089	17,984	
被服費			4,049	0	4,049	
教養娯楽費			0	125,953	△ 125,953	
水道光熱費			298,271	447,782	△ 149,511	
消耗器具備品費			587,974	1,720,230	△ 1,132,256	
保険料			431,060	590,090	△ 159,030	
車両費			692,532	497,511	195,021	
イベント材料費用			57,596	353,387	△ 295,791	
ワークショップ費用			1,351,517	0	1,351,517	
雑費			443,172	1,074,053	△ 630,881	
事務費			9,188,762	9,453,904	△ 265,142	
福利厚生費			269,492	119,512	149,980	
職員被服費			22,248	58,093	△ 35,845	
旅費交通費			1,494,903	1,623,321	△ 128,418	
研修研究費			33,500	65,030	△ 31,530	
事務消耗品費			614,555	629,694	△ 15,139	
修繕費			65,775	114,400	△ 48,625	
通信運搬費			576,685	570,997	5,688	
会議費			6,080	7,355	△ 1,275	
広報費	4,220	143,667	△ 139,447			
手数料	1,168,602	1,407,398	△ 238,796			
保険料	390,340	279,300	111,040			
賃借料	114,562	121,689	△ 7,127			
土地・建物賃借料	2,334,620	3,108,668	△ 774,048			
租税公課	1,130,508	440,294	690,214			
保守料	346,680	312,140	34,540			
渉外費	6,480	22,400	△ 15,920			
諸会費	299,450	158,950	140,500			
接待交際費	67,651	95,223	△ 27,572			

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	雑費	242,411	175,773	66,638
	就労支援事業費用	38,182,170	30,157,527	8,024,643
	就労支援事業販売原価	33,246,486	27,708,601	5,537,885
	当期就労支援事業製造原価	33,246,486	27,708,601	5,537,885
	就労支援事業販管費	4,935,684	2,448,926	2,486,758
	減価償却費	487,722	3,581,178	△ 3,093,456
	サービス活動費用計	109,303,382	102,099,381	7,204,001
	サービス活動増減差額	△ 694,909	△ 11,818,988	11,124,079
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	637	1,058	△ 421
	その他のサービス活動外収益	89,907	70,566	19,341
	利用者等外給食収益	46,060	22,450	23,610
	雑収益	43,847	48,116	△ 4,269
	サービス活動外収益計	90,544	71,624	18,920
費用	支払利息	269,821	275,886	△ 6,065
	サービス活動外費用計	269,821	275,886	△ 6,065
	サービス活動外増減差額	△ 179,277	△ 204,262	24,985
	経常増減差額	△ 874,186	△ 12,023,250	11,149,064
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
	当期活動増減差額	△ 874,186	△ 12,023,250	11,149,064
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 12,438,045	△ 414,795	△ 12,023,250
	当期末繰越活動増減差額	△ 13,312,231	△ 12,438,045	△ 874,186
	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	△ 13,312,231	△ 12,438,045	△ 874,186

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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			
収益	就労支援事業収益	38,182,170	38,182,170			
	就労支援事業活動収益計	38,182,170	38,182,170			
費用	就労支援事業販売原価					
	当期就労支援事業製造原価	33,246,486	33,246,486			
	就労支援事業販管費	4,935,684	4,935,684			
	就労支援事業活動費用計	38,182,170	38,182,170			
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27年 4月 1日 (至)平成28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	カフェバーカリー			
I 材料費					
1. 期首材料棚卸高	273,263	273,263			
2. 当期材料仕入高	13,555,968	13,555,968			
計	13,829,231	13,829,231			
3. 期末材料棚卸高	532,972	532,972			
当期材料費	13,296,259	13,296,259			
II 労務費					
1. 利用者工賃	8,062,000	8,062,000			
2. 就労支援事業指導員等給与	1,852,800	1,852,800			
当期労務費	9,914,800	9,914,800			
III 経費					
1. 消耗品費	2,084,022	2,084,022			
2. 水道光熱費	3,048,045	3,048,045			
3. 通信運搬費	1,893	1,893			
4. 賃借料	700,680	700,680			
5. 減価償却費	4,144,390	4,144,390			
6. 雑費	56,397	56,397			
当期経費	10,035,427	10,035,427			
当期就労支援事業製造総費用	33,246,486	33,246,486			
当期就労支援事業製造原価	33,246,486	33,246,486			

就労支援事業販管費明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	カフェバーカリー				
1. 旅費交通費	2,940	2,940				
2. 賃借料	4,755,624	4,755,624				
3. 雑費	177,120	177,120				
就労支援事業販管費合計	4,935,684	4,935,684				

収益事業 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	ワークショップ収入	0	46,000	△	46,000
	ワークショップ収入	0	46,000	△	46,000
	イベント収益	31,500	0		31,500
	イベント収益	31,500	0		31,500
	サービス活動収益計	31,500	46,000	△	14,500
	事業費	99,446	46,135		53,311
	イベント材料費用	99,446	46,135		53,311
	事務費	942	116		826
	租税公課	942	116		826
	サービス活動費用計	100,388	46,251		54,137
サービス活動増減差額	△ 68,888	△ 251	△	68,637	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計	0	0		0
	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	△ 68,888	△ 251	△	68,637
特別増減の部	特別収益計	0	0		0
	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	△ 68,888	△ 251	△	68,637	
法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500		0	
当期活動増減差額	△ 143,388	△ 74,751	△	68,637	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 74,751	0	△	74,751
	当期末繰越活動増減差額	△ 218,139	△ 74,751	△	143,388
	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	△ 218,139	△ 74,751	△	143,388	

財産目録

平成28年 3月31日現在

法人名:NPO法人 ぷかぷか

(単位: 円)

資産・負債の内訳	内容	金額	備考
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	手元現金	328,652	
普通預金			
	横浜銀行中山支店 1866298	278,950	
	ゆうちょ銀行横浜霧が丘19645501	-1,596,651	貸越
	ゆうちょ銀行横浜霧が丘19645501	385,648	-932,053
定額預金			
	ゆうちょ銀行横浜霧が丘19645501	4,007,125	
	ゆうちょ銀行横浜霧が丘	1,302,000	5,309,125
事業未収金			
	神奈川県国民健康保険団体連合会	11,429,490	
	社会福祉法人グリーン	455,199	
	社会福祉法人バオバブ保育の会	37,594	
	ドットドット	45,400	
	ピオラミホ	9,530	
	その他4件	28,324	12,005,537
貯蔵品	クオカード	500	500
給食用材料	給食用食材	23,887	23,887
原材料	就労支援事業 食材等	532,972	532,972
仮払金	小口現金	185,865	185,865
前払費用			
	駐車場前家賃 豊電気工事	28,000	
	セディナ 割賦前払手数料	32,360	60,360
流動資産合計			17,514,845
2 固定資産			
付属設備			
	電気照明工事(パン)	498,354	
	換気設備工事(パン)	395,001	
	給排水工事(パン)	275,878	
	空調工事(パン)	265,496	
	ガス設備工事(パン)	78,881	
	簡易間仕切り(工房、事務所)	1	
	換気扇工事(カフェ)	260,423	
	電気設備(惣菜)	629,898	
	換気工事(惣菜)	469,410	
	給排水設備	831,434	
	冷暖房設備(惣菜)	836,246	
	惣菜内装追加工事	501,561	
	給排水工事 アート工房	367,419	
	内装 アート工房	972,879	6,382,881
造作			
	厨房内装工事(パン)	3,388,417	
	店舗内装工事(パン)	3,442,138	
	内装工事(惣菜)	3,561,047	
	内装工事 アート工房	3,876,012	14,267,614
機械及び装置			
	ドウ・コンディショナー 2台	403,592	
	冷凍冷蔵庫(パン)	52,659	
	台下パススル (パン)	75,722	
	製氷機(パン)	56,696	
	縦型ミキサー(パン)	222,359	
	ガスオーブン(パン)	726,370	
	ミニモルダー(パン)	78,327	
	卓上パイローラー(パン)	141,172	
	スチームコンベック(カフェ)	250,490	2,007,387
車輛運搬具			
	クリッパー 横浜480こ 265	1	
	サクシードワゴン 横浜569て1188	150,609	
	ホンダステップワゴン	703,301	853,911

財産目録

平成27年 3月31日現在

法人名：NPO法人 ぷかぷか

(単位： 円)

資産・負債の内訳	内容	金額	備考
器具及び備品	エアコン(カフェ)	1	
	タイムレコーダー	28,874	
	冷凍冷蔵庫(惣菜)	414,336	
	スチームコンベクション(惣菜)	537,153	
	食器洗浄機(惣菜)	430,203	
	消毒保管庫(惣菜)	243,138	
	冷蔵対面ケース(惣菜)	395,550	
	レジスター(惣菜)	220,001	
	まな板殺菌庫他一括償却資産	278,055	2,547,311
出資金	くわんね合同会社	100,000	100,000
差入保証金 敷金	(独)都市整備機構 ベーカリー敷金	693,000	
	(独)都市整備機構 カフェ敷金	619,920	
	(独)都市整備機構 惣菜敷金	641,520	
	(独)都市整備機構 ワンド敷金	641,520	
	笹山 忠志 本部事務所敷金	600,000	
	吉田 駐車場敷金	31,200	3,227,160
長期前払費用	リサイクル預託金	7,640	
	リサイクル預託金	9,830	
	リサイクル預託金	13,980	
	国民健康保険団体連合会 証明書手数料2年分	5,200	36,650
その他の固定資産合計		29,422,914	
固定資産合計		29,422,914	
資産合計		46,937,759	
II 負債の部			
1 流動負債			
短期運営資金借入金	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	760,000	
			3,060,000
事業未払金	くわんね合同会社	659,047	
	東京物産株式会社	76,269	
	珈琲工場&百屋	39,912	
	あこ天然酵母	34,475	
		809,703	
その他の未払金	株セディナ	284,000	
	株JCB 法人カード	78,432	362,432
役員等短期借入金	高崎明 理事長借入金	32,281,171	32,281,171
未払費用	3月分給与	4,516,130	
	東海エージェンシー	29,151	
	テラオカ	33,696	
	町田予防衛生研究所	367	
	東京電力	141,462	
	横浜水道局	90,140	
	東京ガス	95,059	
	KDDI	17,305	
	ソフトバンク	2,338	
	アスクル	27,007	
			4,952,655
預り金	カモシダ地域ケア 費用立替分	60,000	60,000
職員預り金	給与・報酬の源泉所得税	109,106	
	住民税	230,400	
	3月分社会保険料	465,662	
	旅行積立金	564,000	1,369,168
未払法人税等	緑県税事務所	20,000	
	横浜市	54,500	74,500
未払消費税等	緑税務署	665,500	665,500
流動負債合計			43,635,129
2 固定負債			
設備資金借入金	日本政策金融公庫	16,833,000	16,833,000
固定負債合計			16,833,000
負債合計			60,468,129