

平成29年度事業報告書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

特定非営利活動法人 ぱれっと

1 事業の成果

「余暇活動支援の場」においてはたまり場ぱれっとの活動、「就労支援」においては、福祉作業所おかし屋ぱれっとの運営、「暮らしの場での援助」においてはえびす・ぱれっとホームの運営、障害のある人となない人が共同生活するための事業等、それぞれのぱれっとセクションの活動を通し、すべての人々が当たり前で暮らせる社会の実現に向け事業を行ないました。

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

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者人数	受益者の範囲及び人数	支出額(千円)
余暇活動を障害のある人たちと共に行う事業	① 夏、冬の宿泊行事 ② 月の余暇プログラム及び各種クラブ活動(パソコン教室、ダンス教室、スポーツ観戦)	① 9/9～9/10 2/10～2/11 ② 通年	① 静岡県熱川、 栃木県那賀川町 ② 渋谷区内、 または東京都内	1人	対象:障害者とボランティア 人数 ① 65人/ 45人 ② 延べ 1179人	1,928 (参加費徴収、 不足分は法人より拠出)
障害のある人を対象とした作業所の運営及び就労支援事業	クッキー・ケーキなどの焼き菓子作り、縫製・雑貨制作、包装・箱折等の軽作業及び、販売納品企業就労に向けての就労援助	通年	渋谷区内	6人	対象:知的障害者 人数:19人	62,658
障害者総合支援法に基づく障害者福祉サービス事業	安らげる暮らしの場を提供及び地域での生活支援	通年	渋谷区内	8人 アルバイト 登録14名	対象:知的障害者 人数:①グループホーム:13人 ②短期入所: 延べ24名	68,614
知的障害児・者を対象とした緊急一時保護委託事業	介護する家族の所用とレスパイトによる一時的保護	通年	渋谷区内	8人 アルバイト 登録14名	対象:知的障害児・者 人数:実利用者35名	17,824
知的障害者を対象とした国際支援事業 国外の民間非営利活動の関係者との交流とそれらに対する研修事業	①アジアの国々での当法人の職員及び当事者研修	① 5/1～5/8 9/12～9/15	①モンゴル ②マレーシア	1人	対象:①当法人職員及び障がいのある人本人 人数:①1名 ②5名	191
広報・啓発活動事業	①つうしん発行 ②書籍、ビデオやホームページによる広報活動	①年6回 (5.7.9.11.1.3) ②通年	①日本、アメリカ、 マレーシア ②都内	①15人 ②4人	対象:①会員及び関係団体 ②不特定多数 部数:①約1300部 人数②:多数	347
環境の保全を図るための事業	ペットボトルキャップ回収の支援	①随時 ②10月15日	渋谷区	①2人 ②15人	対象:会員及び地域住民 :①50人 ②不特定多数	0
障害のある人となない人が共同生活するための事業	地域での自立生活支援	通年	渋谷区	2人	対象:知的障害者、健常者 人数:8人	5891

2017年度 活動計算書
 2017/04/01～2018/03/31
 特定非営利活動法人 ぱれっと

円

科目	金額	
1.経常増減の部		
(1)経常収益		
受取会費・入会金		
正会員受取会費	2,142,000	
賛助会員受取会費	1,045,000	
受取会費・入会金合計		3,187,000
事業収益		
訓練等給付費収益	34,678,059	
【就労支援事業収益】	20,992,947	
共同生活援助事業収益	42,496,561	
書籍等販売事業収益	53,192	
協賛広告収益	50,000	
家賃収益	4,297,063	
売電収益	190,049	
事業収益合計		102,757,871
受取補助金等		
受取渋谷区補助金	4,518,000	
受託収益	17,824,931	
受取民間助成金	224,000	
受取補助金等合計		22,566,931
受取負担金		
受取負担金	7,012,100	
受取負担金合計		7,012,100
受取寄付金		
受取寄付金	5,428,991	
受取寄付金合計		5,428,991
雑収益		
受取利息	1,302	
受取保険料	71,200	
受取配当	400	
雑収益	240,328	
雑収益合計		313,230
経常収益合計		141,266,123
(2)経常費用		
事業費		
【人件費】		
給料手当	53,294,141	
通勤費	1,764,640	
臨時雇賃金	7,923,656	
法定福利費	8,392,325	
中退金掛金	1,426,000	
福利厚生費	41,614	
【人件費計】		72,842,376
【その他費用】		
食材費	4,362,550	
渉外費	5,985	
旅費交通費	568,050	
ボランティア交通費	105,840	
通信運搬費	603,443	
減価償却費	7,888,494	
敷金償却	1,012,017	
消耗什器備品費	229,940	
機関紙発行費	295,324	
出版事業費	52,088	
活動費	259,116	
広告宣伝費	237,600	
広報費	824,040	
消耗品費	789,619	
修繕費	3,808,188	
新聞図書費	45,533	
研修費	6,000	

2017年度 活動計算書
 2017/04/01～2018/03/31
 特定非営利活動法人 ぱれっと

円

科目	金額	
光熱水料費	1,555,548	
賃借料	18,450,240	
保険料	150,340	
諸会費	30,300	
支払手数料	1,537,076	
租税公課	31,919	
雑費	6	
【その他費用計】		42,849,256
【就労支援事業費】	24,780,274	
事業費合計		140,471,906
管理費		
【人件費】		
役員報酬	55,685	
給料手当	148,000	
通勤費	24,800	
臨時雇賃金	1,782,719	
法定福利費	118,750	
中退金掛金	12,000	
福利厚生費	55,990	
【人件費計】		2,197,944
【その他費用】		
渉外費	10,944	
会議費	4,658	
旅費交通費	23,486	
ボランティア交通費	11,080	
通信運搬費	85,006	
減価償却費	742,517	
消耗品費	94,192	
修繕費	117,288	
新聞図書費	39,228	
研修費	10,000	
保険料	46,200	
諸会費	57,942	
支払報酬	675,000	
支払手数料	371,020	
租税公課	19,249	
支払利息	217,831	
雑費	313	
【その他費用計】		2,525,954
管理費合計		4,723,898
経常費用計		145,195,804
当期経常増減額		-3,929,681
2.経常外増減の部		
(1)経常外収益		
前期損益修正益	720,000	
経常外収益合計		720,000
(2)経常外費用		
前期損益修正損	60,000	
経常外費用計		60,000
当期経常外増減額		660,000
税引前当期正味財産増減額		-3,269,681
法人税、住民税及び事業税	70,000	
当期正味財産増減額		-3,339,681
正味財産期首残高		170,581,656
正味財産期末残高		167,241,975

2017年度 就労支援事業活動明細書

2017/04/01～2018/03/31

特定非営利活動法人 ぱれっと

生産活動	(円)
科目	合計
就労支援事業活動収益	
菓子売上高	20,144,321
工房売上高	848,626
就労支援事業活動収益計	20,992,947
就労支援事業活動費用	
就労支援事業販売原価	
期首製品棚卸高	76,000
当期就労支援事業仕入高	0
就労支援事業費	24,824,464
就労支援事業明細書	
1.材料費	
期首材料棚卸高	212,187
期首包装材料棚卸高	620,318
材料費	4,827,405
梱包材料費	1,041,816
工房材料費	196,442
当期材料仕入高	6,065,663
計	6,898,168
期末材料棚卸高	148,999
期末包装材料棚卸高	638,035
当期材料費	6,111,134
2.労務費	
労)利用者工賃	10,218,674
労)利用者通勤手当	823,000
労)臨時雇賃金	86,650
当期労務費	11,128,324
4.経費	
製)福利厚生費	375,611
製)旅費交通費	194,244
製)器具什器費	160,176
製)消耗品費	812,456
製)水道光熱費	1,209,670
製)燃料費	32,832
製)修繕費	223,380
製)通信運搬費	969,388
製)受注活動費	1,274,631
製)損害保険料	239,680
製)賃借料	72,576
製)支払手数料	171,678
製)研修費	113,120
製)租税公課	611,099
製)減価償却費	767,426
製)固定資産除却損	346,471
製)雑費	10,568
当期経費	7,585,006
当期就労支援総事業費	24,824,464
合計	24,824,464
就労支援事業費	24,824,464
合計	24,900,464
期末製品棚卸高	120,190
差引	24,780,274
就労支援事業活動費用計	24,780,274
就労支援事業活動増減額	-3,787,327

貸借対照表
(2018年3月31日現在)
特定非営利活動法人 ぱれっと

(円)

科 目	金 額		
資産の部			
流動資産			
現金	1,659,912		
普通預金	23,009,599		
郵便振替口座	15,296,392		
ペイパル口座	99,672		
売掛金	189,626		
未収金	12,661,667		
商品	150,391		
製品	120,190		
原材料	148,999		
包装材料	638,035		
商品券	62,000		
立替金	89,996		
前払費用	473,050		
流動資産合計		54,599,529	
固定資産			
建物	98,012,456		
内装工事	5,961,600		
構築物	1,620,000		
建物付属設備	52,470,921		
機械及び装置	10,013,358		
車両運搬具	1,398,270		
什器備品	5,388,702		
減価償却累計額	-27,733,729		
敷金	8,110,400		
出資金	10,000		
リサイクル預託金	8,220		
設備整備等積立預金	355,668		
固定資産合計		155,615,866	
資産合計			210,215,395
負債の部			
流動負債			
買掛金	93,419		
未払金	4,261,612		
前受金	1,057,000		
預り金	860,846		
未払費用	1,279,971		
流動負債合計		7,552,848	
固定負債			
長期借入金	21,098,269		
ぱれっと債	12,000,000		
退職給付引当金	1,725,303		
受入敷金	597,000		
固定負債合計		35,420,572	
負債合計			42,973,420
正味財産の部			
前期繰越正味財産		170,581,656	
当期正味財産増減		-3,339,681	
正味財産合計			167,241,975
負債及び正味財産合計			210,215,395

財 産 目 録
 平成 30 年 3 月 31 日 現在
 特定非営利活動法人 ぱれっと

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
流動資産			
現金			1,659,912
普通預金			23,009,599
郵便振替口座			15,296,392
ペイパル口座			99,672
売掛金			189,626
未収金			12,661,667
商品			150,391
製品			120,190
原材料			148,999
包装材料			638,035
商品券			62,000
立替金			89,996
前払費用			473,050
流動資産合計			54,599,529
固定資産			
建物			98,012,456
内装工事			5,961,600
構築物			1,620,000
建物付属設備			52,470,921
機械及び装置			10,013,358
車両運搬具			1,398,270
什器備品			5,388,702
減価償却累計額			△27,733,729
敷金			8,110,400
出資金			10,000
リサイクル預託金			8,220
設備整備等積立預金			355,668
固定資産合計			155,615,866
資産合計			210,215,395
流動負債			
買掛金			93,419
未払金			4,261,612
前受金			1,057,000
預り金			860,846
未払費用			1,279,971
流動負債合計			7,552,848
固定負債			
長期借入金			21,098,269
ぱれっと債			12,000,000
退職給付引当金			1,725,303
受入敷金			597,000
固定負債合計			35,420,572
負債合計			42,973,420
正味財産合計			167,241,975

2017年度計算書類の注記

特定非営利活動法人ばれっと

1.重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によります。
 (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価方式
 (2) 固定資産の減価償却の方法 定率法を採用
 (3) 消費税等の会計処理 税込方式

2.使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は167,241,975円ですが、そのうち92,502,921円は障がいのある人たちを対象とした国際支援事業と就労支援事業と新規事業とに使用される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は74,739,054円です。

内 容	前期残高	当期受入	当期減少	期末残高	備考
受取寄付金					
■新規事業(解体・建設)に係る事業	266,968		212,976	53,992	防災点検手数料等
■余暇活動を障がいのある人たちと共に行なう事業	0	992,185	992,185	0	BloomBeig寄付金等
■障がいのある人たちを対象とした就労支援事業	0	21,500	21,500	0	聖心女子大等
■障害者総合支援法に基づく障がい者福祉サービス事業	0	863,945	863,945	0	昇降機設置寄付等
■知的障がい者対象とした国際支援事業	9,125	948,040	191,295	765,870	
■障がいのある人とない人が共同生活するための事業	0	550,221	550,221	0	贈り物サービス寄付金等
小 計	276,093	3,375,891	2,832,122	819,862	
受取補助金					
■新規事業(解体・建設)に係る事業	94,933,037	0	8,249,978	86,683,059	建設費等減少分は減価償却
■障がいのある人たちを対象とした就労支援事業	0	4,518,000	4,518,000	0	
小 計	94,933,037	4,518,000	12,767,978	86,683,059	
受取助成金					
■障がいのある人たちを対象とした就労支援事業	5,000,000		0	5,000,000	ヤマト福祉財団 店舗造作
■余暇活動を障がいのある人たちと共に行なう事業	0	114,000	114,000	0	渋谷区社会福祉協議会
■障がいのある人たちを対象とした就労支援事業	352,000	0	352,000	0	ステートストリート助成金
■障がいのある人たちを対象とした就労支援事業	0	110,000	110,000	0	共同募金会分配金
小 計	5,352,000	224,000	576,000	5,000,000	
合 計	100,561,130	8,117,891	16,176,100	92,502,921	

3.固定資産の増減内訳

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
有形固定資産						
建物	98,012,456	0	0	98,012,456	7,195,941	90,816,515
内装工事	5,961,600	0	0	5,961,600	438,177	5,523,423
構築物	1,620,000	0	0	1,620,000	283,500	1,336,500
建物付属設備	52,160,921	1,000,000	690,000	52,470,921	7,407,258	45,063,663
機械及び装置	10,013,358	0	0	10,013,358	6,372,088	3,641,270
車両運搬具	1,398,270	0	0	1,398,270	1,398,269	1
什器備品	4,762,302	626,400	0	5,388,702	4,638,496	750,206
その他の資産						
リサイクル預託金	8,220	0	0	8,220	0	8,220
敷金	11,887,040	720,000	4,496,640	8,110,400	0	8,110,400
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
設備整備等積立預金	355,648	20	0	355,668	0	355,668
合 計	186,189,815	2,346,420	5,186,640	183,349,595	27,733,729	155,615,866

4.退職給付引当金の増減内訳

科目	期首残高	今期支出額	期末残高	支出の理由
退職給付引当金	2,296,330	571,027	1,725,303	1名

5.借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
西武信用金庫 長期借入金	23,396,511	0	3,548,242	19,848,269	ソーシャルビジネス 応援融資「チェンジ」
ばれっと債 (擬似私募債)	12,000,000	0	0	12,000,000	債権者31名
役員借入金	1,250,000	0	0	1,250,000	債権者2名

6.受入敷金の増減内訳

科目	期首残高	今期増加額	今期減少額	期末残高	増減の理由
受入敷金 (いこつと)	640,000	469,000	512,000	597,000	入居者6名 退居者3名

7.役員及び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通りです。

科目	財務諸表に 計上された金額	内役員との取引	内近親者及び 支配法人等との取引
活動計算書			
給料手当	53,442,141	15,544,564	3名
支払手数料	1,908,096		1,184,220
活動計算書計	55,350,237	15,544,564	1,184,220
貸借対照表			
長期借入金	21,098,269	1,250,000	2名
ばれっと債	12,000,000	1,000,000	1名
貸借対照表計	33,098,269	2,250,000	

8.事業別損益の状況

事業別損益の状況は、事業別活動計算書の表記で代用する。

9. 事業費と管理費の按分方法

賃借料、水道光熱費:使用面積及び頻度等により按分