

平成30年度「特定非営利活動に係る事業会計」活動予算書(案)
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ポパイ
単位:円

科目	予算額		備考
I 経常収益			
1 受取会費			
1) 入会金収入	0		
2) 正会員受取会費	27,000		
3) 賛助会員受取会費	300,000	327,000	
2 受取寄付金			
受取寄付金	100,000	100,000	
3 受取助成金等			
1) 受取民間助成金	500,000		
2) 受取公的助成金	1,000,000		
3) 受取業務委託	500,000	2,000,000	
4 事業収益			
① 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業			
ア) オリーブ(生活介護)			
障害福祉サービス費	85,000,000		
重症心身障害者等受入加算	3,600,000		
利用者実費負担	1,300,000		
利用者実習費	36,000		
送迎代	120,000	90,056,000	
イ) モーヤコ(就労継続B型)			
障害福祉サービス費	28,000,000		
利用者実費負担	600,000		
利用者実習費	43,200	28,643,200	
ウ) アトリエ・ブルート(生活介護)			
障害福祉サービス費	82,000,000		
重症心身障害者等受入加算	3,840,000		
利用者実費負担	1,080,000		
利用者実習費	28,800		
送迎代	60,000	87,008,800	
エ) 居宅介護かんがるーぼけっと			
障害福祉サービス費	12,000,000		
利用者実費負担	60,000	12,060,000	
オ)-1 短期入所かんがるーぼけっと			
障害福祉サービス費	20,000,000		
利用者実費負担	600,000		
オ)-2 日中一時支援事業	360,000	20,960,000	
カ) 生活介護非課税事業			
請負作業等	240,000		
物販	1,560,000	1,800,000	
キ) 就労継続B型非課税事業			
菓子製造・販売等	9,600,000	9,600,000	
②③④ 相談支援事業			
相談支援事業所tree	7,360,000		
利用者実費負担	30,000	7,390,000	
⑤ 障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業			
ア) 居宅介護かんがるーぼけっと(移動支援)			
移動支援	7,800,000		
利用者自己負担額	60,000	7,860,000	
イ) MO-YA-CO HOUSE			
グループホーム	5,500,000		
利用者自己負担額	500,000	6,000,000	
⑥ まちづくりの推進を図るため及び障害者の自立支援のため、酒類の販売を含む飲料・米穀類・食品・日常雑貨等の販売事業			
商品仕入れ・卸販売等	900,000	900,000	
⑦ 地域交流事業			
1) ライブイベント等	200,000		
2) 手と手ともーやこ広場	120,000	320,000	
⑧ 障害児・者本人と家族の生活を支援する事業			
⑨ 介護保険法に基づく居宅サービス事業			
居宅介護かんがるーぼけっと			
介護サービス費	3,000,000		
利用者自己負担額	36,000	3,036,000	
⑩ 介護保険法に基づく居宅介護支援事業			
⑪ 介護保険法に基づく介護予防サービス事業			
⑫ 介護保険法に基づく第一号訪問事業			
⑬ 児童福祉法に基づく障害児通所支援事業			
⑭ 児童福祉法に基づく放課後児童健全育成事業			
⑮ 道路交通法78条2号に基づく福祉有償運送事業			
⑯ その他他目的を達成するために必要な事業			
MO-YA-CO UNIQUE PRODUCT	1,000,000	1,000,000	
5 その他収益			
1) 受取利息	0		
2) 雑収入	432,000	432,000	
経常収入合計			279,493,000

II 経常費用				
1 事業費				
① 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業				
ア) 人件費				
理事報酬	1,500,000			
給与	135,000,000			
法定福利費	12,500,000			
退職金掛金	504,000			
福利厚生費	1,500,000			
人件費計	151,004,000			
イ) その他経費				
外注加工費	1,080,000			
旅費交通費	5,000,000			
通信費	1,800,000			
交際費	100,000			
会議費	120,000			
地代家賃	17,350,000			
リース料	6,500,000			
保険料	250,000			
修繕費	3,600,000			
水道光熱費	3,840,000			
消耗品費	3,000,000			
租税公課	0			
運賃	50,000			
燃料費	2,200,000			
給食材料費	7,500,000			
研修費	150,000			
広告宣伝費	50,000			
支払手数料	100,000			
諸会費	50,000			
振替手数料	6,000			
委託料	6,500,000			
新聞図書費	30,000			
雑費	1,500,000			
減価償却費	8,400,000			
予備費	1,200,000			
支払報酬	0			
その他経費計	70,376,000			
ウ)-1 生活介護非課税事業売上原価				
期首棚卸高	60,000			
当期仕入高	600,000			
期末棚卸高	60,000			
生活介護非課税事業売上原価計	600,000			
ウ)-2 生活介護非課税事業経費				
作業給与	1,080,000			
作業旅費交通費	24,000			
作業通信費	0			
作業消耗品	240,000			
作業雑費	0			
生活介護非課税事業経費計	1,344,000			
エ)-1 就労継続B型非課税事業売上原価				
期首棚卸高	420,000			
当期仕入高	4,800,000			
期末棚卸高	420,000			
就労継続B型非課税事業売上原価計	4,800,000			
エ)-2 就労継続B型非課税事業経費				
作業給与	3,600,000			
作業福利厚生費	0			
作業広告宣伝費	0			
作業旅費交通費	60,000			
作業租税公課	0			
作業通信費	0			
作業消耗品	300,000			
作業修繕費	0			
作業諸会費	0			
作業雑費	0			
作業新聞図書費	0			
作業減価償却費	0			
就労継続B型非課税事業経費計	3,960,000			
非課税事業経費計	10,704,000			
②～④ 相談支援事業				
相談支援事業所tree				
⑤ 障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業				
居宅介護かんがるーぽけっと(移動支援)				
MO-YA-CO HOUSE				
⑥ まちづくりの推進を図るため及び障害者の自立支援のため、種類の販売を含む飲料・米穀類・食品・日常雑貨等の販売事業	720,000			
⑦ 地域交流事業	1,440,000			
⑧ については計画作成を進める				
⑨ 介護保険法に基づく居宅サービス事業				
居宅介護かんがるーぽけっと				
⑩～⑭ については計画作成を進める				
⑯ その他目的を達成するために必要な事業				
MO-YA-CO UNIQUE PRODUCT	1,000,000			
事業費計		235,244,000		

2管理費				
1)人件費				
理事報酬	6,000,000			
給与	9,000,000			
法定福利費	1,300,000			
福利厚生費	1,800,000			
人件費計	18,100,000			
2)その他経費				
旅費交通費	2,000,000			
通信費	750,000			
交際費	200,000			
会議費	50,000			
地代家賃	1,500,000			
リース料	600,000			
保険料	3,000,000			
修繕費	250,000			
水道光熱費	50,000			
燃料費	200,000			
消耗品費	2,500,000			
租税公課	150,000			
広告宣伝費	850,000			
支払手数料	2,250,000			
諸会費	30,000			
新聞図書費	150,000			
研修費	200,000			
雑費	900,000			
減価償却費	250,000			
支払利息	300,000			
支払報酬	150,000			
法人税等	1,600,000			
その他経費計	17,930,000			
管理費計		36,030,000		
経常費用計			271,274,000	
当期経常増減額			8,219,000	
Ⅲ経常外収益				
経常外収益計			0	
Ⅳ経常外費用				
経常外費用計			0	
当期正味財産増減額			8,219,000	
前期繰越正味財産額	93,352,132		93,352,132	
次期繰越正味財産額			101,571,132	

注意事項1

設立の翌事業年度からは、資金収支の部の末尾の部分にある「設立時資金有高」の項目は、「前期繰越収支差額」になります。

注意事項2

設立の翌事業年度からは、正味財産増減の部の「設立時正味財産有高」の項目は、「前期繰越正味財産額」になります。

注意事項3

備考には、決算額の内訳を記載してください。