

2021年度「特定非営利活動に係る事業会計」活動予算書(案)
2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人ボバイ
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		個人正会員年会費3,000円×9名
3) 賛助会員受取会費	300,000	327,000	327,000 個人賛助会員年会費3,000円×100
2 受取寄付金			
受取寄付金	100,000	100,000	100,000
3 受取助成金等			
1) 民間助成金	500,000		
2) 国・地方補助金	12,000,000		雇用助成金
3) 受取業務委託	500,000	13,000,000	13,000,000
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) オリリーブ(生活介護)			
障害福祉サービス費	94,000,000		利用単価(区分6:12,990円/区分5:9,810円/区分4:7,030円/区分3:6,350円)、その他加算
重症心身障害者等受入加算	3,600,000		5,700円
利用者実費負担	1,500,000		食材費300円ほか
利用者実習費	36,000		1,000円(体験利用)
送迎代	120,000	99,256,000	送迎サービス提供範囲外に掛かる実費
イ) モーヤーク(多機能)			
障害福祉サービス費(就労B)	20,000,000		利用単価(6,200円)、その他加算
障害福祉サービス費(生活介護)	4,500,000		利用単価(区分6:12,990円/区分5:9,810円/区分4:7,030円/区分3:6,350円)、その他加算
利用者実費負担	600,000		弁当代400円ほか
利用者実習費	43,200	25,143,200	1,000円(体験利用)
ウ) アトリエ・ブルート(生活介護)			
障害福祉サービス費	84,000,000		利用単価(区分6:12,990円/区分5:9,810円/区分4:7,030円/区分3:6,350円)、その他加算
重症心身障害者等受入加算	3,400,000		5,700円
利用者実費負担	1,080,000		食材費300円ほか
利用者実習費	28,800		1,000円(体験利用)
送迎代	60,000	88,568,800	
エ) 居宅介護かんがるーぽけっと			極端
障害福祉サービス費	10,000,000		
利用者実費負担	60,000	10,060,000	
オ)-1 短期入所かんがるーぽけっと			
障害福祉サービス費	20,000,000		
利用者実費負担	1,000,000		食材費:朝300、昼300、夕500
オ)-2 日中一時支援事業	0	21,000,000	
カ)-1 MO-YA-CO HOUSE OONO グループホーム	27,000,000		区分4以上が8割以下、7名利用
MO-YA-CO HOUSE OONO 短期入所 事業費補助	6,000,000		
事業費補助	1,200,000		KINJO含む
運営費補助	3,000,000		KINJO含む
利用者自己負担額	7,224,000	44,424,000	86,000(家賃47,000、食費24,000、水光熱費10,000、消耗品費5,000)×7人×12カ月
カ)-2 MO-YA-CO HOUSE KINJO グループホーム	27,000,000		区分4以上が8割以下、7名利用
MO-YA-CO HOUSE KINJO 短期入所	12,000,000		
利用者自己負担額	7,224,000	46,224,000	86,000(家賃47,000、食費24,000、水光熱費10,000、消耗品費5,000)×7人×12カ月
キ) 生活介護非課税事業			
請負作業等	240,000		請負/木工/手芸など
物販	1,560,000	1,800,000	小売り・バザー収入
ク) 就労継続B型非課税事業			
菓子製造・販売等	9,600,000	9,600,000	299,852,000 菓子製造販売/請負/販売
②③④ 相談支援事業			
相談支援事業所tree	10,000,000		
事業補助金	15,000,000		
利用者実費負担	30,000	25,030,000	25,030,000
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ぽけっと(移動支援)			
移動支援	4,500,000		
利用者自己負担額	60,000		
イ) スイーパー(地域活動支援事業所)	5,400,000	9,960,000	9,960,000
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	900,000
⑦ 地域交流事業			
1) ライブイベント等	200,000		
2) 手と手ともーやーこ広場	120,000	320,000	320,000
⑧ 障害児・者本人と家族の生活を支援する事業			これまでの事業を見直して実施 事業計画の作成
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			2019年指定廃止届
介護サービス費	0		
利用者自己負担額	0	0	0
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			事業計画の作成
⑮ 道路交法78条2号に基づく福祉有償運送事業			事業計画の作成
⑯ その他目的を達成するために必要な事業			
MO-YA-CO UNIQUE PRODUCT	3,500,000	3,500,000	3,500,000 文化庁事業
5 その他収益			
1) 受取利息	0		
2) 雑収入	1,000,000	1,000,000	1,000,000 自動販売機売上他
経常収入合計			353,989,000

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	2,400,000		
給与(賞与含む)	180,000,000	従業員給与/賞与	
法定福利費	19,200,000	社会保険料	
退職金掛金	600,000	中小企業退職共済掛金 50,000*12月	
福利厚生費	5,500,000	職員昼食代、研修費、職員健康診断、歡送迎会等、祝金 他	
送迎委託料	10,000,000		
人件費計	217,700,000		
イ) その他経費			
外注加工費	1,000,000		
旅費交通費	5,000,000	公共交通料金/ワンデーツアーズ旅費他	
通信費	2,500,000	電話代/プロバイダー利用料/通信郵送費	
交際費	100,000		
会議費	50,000		
地代家賃	22,000,000	385,000円(金城町3)/月 495,000円(黒川)/月(うち125,000円は事務所賃料として計上) 143,000円(熱田賃料74,000、55,000+共益費7,000)/月 308,000円(長喜町)/月 162,000円(光音寺)/月 *うち50,000円は相談支援に計上 385,000円(大野)/月 駐車場代100,000円	
リース料	7,800,000		
保険料	300,000	自動車保険/損害保険/火災保険/ALSOK/JAF等	
修繕費	3,000,000	店舗修繕・改修等	
水道光熱費	4,560,000	水道料/電気料/ガス代	
消耗品費	4,200,000	食材費/事務用品費/ガソリン代/消耗品費等	
租税公課	500,000		
運賃	100,000		
燃料費	2,000,000		
給食材料費	12,000,000		
研修費	720,000		
広告宣伝費	1,000,000		
支払手数料	240,000		
諸会費	24,000		
振替手数料	6,000		
委託料	1,644,000		
新聞図書費	50,000		
雑費	8,000,000		
減価償却費	5,000,000	振込手数料/残高証明代/ゴミ処分費用/その他 建物7年、改修費10年償却	
予備費	500,000		
支払報酬	100,000	講師料等	
その他経費計	82,394,000		
ウ) -1 生活介護非課税事業売上原価			
期首棚卸高	80,000		
当期仕入高	800,000		
期末棚卸高	80,000		
生活介護非課税事業売上原価計	800,000		
ウ) -2 生活介護非課税事業経費			
作業給与	1,080,000	利用者労賃	
作業旅費交通費	24,000	ガソリン代/駐車場代/地下鉄料金等	
作業通信費	0	郵送料等	
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	利用者労賃	
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	ガソリン代/駐車場代/地下鉄料金等	
作業租税公課	0		
作業通信費	0	郵送料等	
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	10,904,000		
②～④ 相談支援事業			
相談支援事業所tree			②～③事業に掛かる経費は事業費に含む
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ぼけっと(移動支援)			⑤事業に掛かる経費は事業費に含む
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	720,000	仕入れ、什器製作委託費等	
⑦ 地域交流事業	500,000	もーやーこ広場(見直し)、ライブイベント等	
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ぼけっと			⑨事業に掛かる経費は事業費に含む
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	3,500,000	委託事業、連携事業等	
事業費計	315,718,000		

2管理費				
1)人件費				
理事報酬	6,000,000			
給与	6,500,000			
法定福利費	2,000,000			
福利厚生費	1,000,000			
人件費計	15,500,000			
2)その他経費				
旅費交通費	500,000			公共交通料金他
通信費	700,000			電話代/プロバイダー利用料/通信郵送費
交際費	300,000			
会議費	50,000			
地代家賃	1,500,000			125,000円(黒川店舗)/月
リース料	1,600,000			コピー機/電話(20,700円)/月
保険料	3,000,000			自動車保険/損害保険/火災保険/セコム/JAF等/役員保険/従業員退職用生命保険
修繕費	500,000			店舗修繕・改修等
水道光熱費	300,000			水道料/電気料/ガス代
燃料費	250,000			
消耗品費	800,000			食材費/事務用品費/ガソリン代/消耗品費等
租税公課	100,000			
広告宣伝費	1,000,000			求人、ホームページ更新等
支払手数料	2,500,000			税理士報酬、社労士報酬、設計料等
諸会費	50,000			
新聞図書費	50,000			書籍代
研修費	100,000			
雑費	1,500,000			振込手数料/残高証明代/ゴミ処分費用/その他
減価償却費	4,000,000			建物7年、改修費10年償却
支払利息	1,200,000			
支払報酬	150,000			
法人税等	350,000			*法人税額を0とした場合の当期形状増減額×12%で計上
その他経費計	20,500,000			
管理費計		36,000,000		
経常費用計			351,718,000	
当期経常増減額			2,271,000	
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			2,271,000	
前期繰越正味財産額	93,352,132		93,352,132	
次期繰越正味財産額			95,623,132	

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。