

平成27年度「特定非営利活動に係る事業会計」活動予算書(案)

平成27年4月1日から平成28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	
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	1,500,000
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	75,000,000	
重症心身障害者等受入加算	5,400,000	
利用者実費負担	1,440,000	
利用者実習費	30,000	
送迎代	100,000	81,970,000
イ)モーターコ(就労継続B型)		
障害福祉サービス費	22,000,000	
利用者実費負担	500,000	
利用者実習費	36,000	22,536,000
ウ)アトリエ・ブルート(生活介護)		
障害福祉サービス費	40,000,000	
重症心身障害者等受入加算	2,500,000	
利用者実費負担	900,000	
利用者実習費	24,000	
送迎代	50,000	43,474,000
エ)居宅介護かんがるーぽけっと		
障害福祉サービス費	6,500,000	
利用者実費負担	50,000	6,550,000
オ)-1短期入所かんがるーぽけっと		
障害福祉サービス費	5,000,000	
利用者実費負担	250,000	
オ)-2日中一時支援事業	250,000	5,500,000
エ)生活介護非課税事業		
請負作業等	200,000	
物販・朝市	1,200,000	1,400,000
オ)就労継続B型非課税事業		
菓子製造・販売等	7,500,000	7,500,000

②障害者総合支援法に基づく一般相談支援事業			
③障害者総合支援法に基づく特定相談支援事業			
④障害者総合支援法に基づく障害児相談支援事業			
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)			
移動支援	7,200,000		
利用者自己負担額	50,000	7,250,000	
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	750,000	750,000	
⑦地域交流事業			
1)アートプロジェクト	50,000		
2)手と手ともーやーこ広場	100,000	150,000	
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ぽけっと			
介護サービス費	1,800,000		
利用者自己負担額	30,000	1,830,000	
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居宅サービス事業			
⑫児童福祉法に基づく障害児通所支援事業			
⑬児童福祉法に基づく放課後児童健全育成事業			
⑭道路交通法78条2号に基づく福祉有償運送事業			
⑮その他目的を達成するために必要な事業			
MO-YA-CO UNIQUE PRODUCT	500,000	500,000	
5その他収益			
1)受取利息	0		
2)雑収入	360,000	360,000	
経常収入合計			181,697,000

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	1,250,000
給与	90,000,000
法定福利費	13,500,000
退職金掛金	360,000
福利厚生費	5,000,000

人件費計

110,110,000

イ) その他経費

外注加工費	300,000
旅費交通費 I	0
旅費交通費 II	380,000
通信費	850,000
交際費	150,000
会議費	50,000
地代家賃	10,400,000

リース料	4,350,000
保険料	400,000
修繕費	1,000,000
水道光熱費	3,000,000
消耗品費	2,500,000
租税公課	150,000
運賃	80,000
燃料費	1,500,000
給食材料費	3,800,000
研修費	150,000
広告宣伝費	750,000
支払手数料	950,000
諸会費	30,000
振替手数料	5,000
委託料	1,600,000
新聞図書費	70,000
雑費	1,200,000
減価償却費	6,140,000
予備費	0
支払報酬	0
法人税等	300,000

その他経費計

40,105,000

ウ)-1 生活介護非課税事業売上原価		
期首棚卸高	50,000	
当期仕入高	500,000	
期末棚卸高	50,000	
生活介護非課税事業売上原価計	500,000	
ウ)-2 生活介護非課税事業経費		
作業給与	650,000	
作業旅費交通費	20,000	
作業通信費	0	
作業消耗品	150,000	
作業雑費	0	
生活介護非課税事業経費計	820,000	
エ)-1 就労継続B型非課税事業売上原価		
期首棚卸高	250,000	
当期仕入高	3,000,000	
期末棚卸高	250,000	
就労継続B型非課税事業売上原価計	3,000,000	
エ)-2 就労継続B型非課税事業経費		
作業給与	1,500,000	
作業福利厚生費	0	
作業広告宣伝費	0	
作業旅費交通費	20,000	
作業租税公課	0	
作業通信費	0	
作業消耗品	180,000	
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	1,700,000	
非課税事業経費計	6,020,000	
②～④については計画作成を進める		
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)		
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	600,000	
⑦地域交流事業	500,000	
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		
⑮その他目的を達成するために必要な事業		
MO-YA-CO UNIQUE PRODUCT	500,000	
事業費計		157,835,000

2管理費			
1)人件費			
理事報酬	5,900,000		
給与	3,200,000		
法定福利費	1,300,000		
福利厚生費	500,000		
人件費計	10,900,000		
2)その他経費			
旅費交通費	700,000		
通信費	400,000		
交際費	100,000		
会議費	0		
地代家賃	1,200,000		
リース料	200,000		
保険料(1)	700,000		
保険料(2)	500,000		
修繕費	100,000		
水道光熱費	250,000		
燃料費	100,000		
消耗品費	350,000		
租税公課	100,000		
広告宣伝費	300,000		
支払手数料	1,500,000		
諸会費	0		
新聞図書費	50,000		
研修費	50,000		
雑費	100,000		
減価償却費	120,000		
支払利息	500,000		
支払報酬	0		
法人税等	160,000		
その他経費計	7,480,000		
管理費計		18,380,000	
経常費用計			176,215,000
当期経常増減額			5,482,000
Ⅲ経常外収益			
経常外収益計			
Ⅳ経常外費用			
経常外費用計			
当期正味財産増減額			5,482,000
前期繰越正味財産額	43,947,253		43,947,253
次期繰越正味財産額			49,429,253