

法人名: 特定非営利活動法人 心澄

活動計算書

平成28年 4月 1日 ~ 平成29年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目		金 額	
I 経常収益			
1. 事業収益			
訪問相談事業(登録料含む)	51,950		
子ども若者総合相談センター事業	15,336,169		
センター事業返還金			
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(就労継続支援B)	17,792,989		
		33,181,108	
2. 受取民間助成金			
受取民間助成金			0
3. 受取寄付金			
協賛金	1,674,370		1,674,370
4. その他収益			
受取利息	228		
販売収入			
雑収入	72,770		72,998
経常収益計			34,928,476
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
人件費	18,635,137		
法定福利費	2,419,821		
福利厚生費	629,081		
	21,684,039		
(2) その他経費			
売上原価			
期首商品棚卸高			
仕入			
合計			
期末商品棚卸高			
売上原価			
その他			
就労支援事業費	840,443		
外注費	728,000		
会議費	68,739		
旅費交通費	797,801		
通信運搬費	485,173		
消耗品費	1,162,001		
印刷製本費	382,240		
需用費	39,000		
修繕費	8,640		
水道光熱費	124,991		
新聞図書費	104,221		
支払手数料	629,879		
車両費	6,714		
賃借料	408		
地代家賃	1,827,360		
保険料	118,020		
租税公課	635,020		
減価償却費	343,573		
諸謝金	7,000		
雑費	563,993		
その他経費計	8,873,216		
事業費計		30,557,255	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	180,000		
法定福利費(役員報酬分)	17,114		
人件費計	197,114		
(2) その他経費			
水道光熱費	13,888		
租税公課	0		
保険料	0		
消耗品費	0		
旅費交通費	0		
通信費	10,278		
車両維持費	0		
地代家賃	180,000		
諸会費	0		
雑費	0		
支払利息	0		
その他経費計	204,166		
管理費計		401,280	
経常費用計			30,958,535
III 経常外支出			
雑損失			
経常外支出計			0
当期正味財産増減額			3,969,941
前期繰越正味財産額			2,910,276
次期繰越正味財産額			6,880,217

法人名： 特定非営利活動法人 心澄

貸借対照表

平成29年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,310,356		
未収金	0		
事業収入未収金	3,575,749		
棚卸資産	2,000		
立替金			
流動資産合計		10,888,105	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	263,001		
一括償却資産	291,605		
有形固定資産計	554,606		
(2)投資その他の資産			
敷金	17,280		
リサイクル預託金	10,640		
運営資金積立特定資産	3,000,000		
投資その他の資産計	3,027,920		
固定資産合計		3,582,526	
資産合計			14,470,631
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	439,294		
未払金	2,620,354		
未払消費税等	263,500		
未払い法人税等	0		
預り金	59,266		
流動負債合計		3,382,414	
2. 固定負債			
長期借入金	4,208,000		
固定負債合計		4,208,000	
負債合計			7,590,414
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	2,910,276		
当期正味財産増減額	3,969,941	6,880,217	
正味財産合計			6,880,217
負債及び正味財産合計			14,470,631

財務諸表の注記

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです

科 目	訪問相談事業		自立支援事業		障害福祉サービス事業		(単位:円)	合計
	心澄相談事業	子ども若者総合相談センター事業	人形劇	就労継続支援B型	事業部門計	管理部門計(本部)		
I 経常収益								
(1) 事業収益								
事業収益	51,950	15,336,169		17,792,989	33,181,108	0		33,181,108
受取民間助成金					0	0		0
受取寄付金					0	1,674,370		1,674,370
受取利息	46	67	4	111	228	0		228
販売収入					0	0		0
雑収入	72,770				72,770	0		72,770
経常収益計	124,766	15,336,236	4	17,793,100	33,254,106	1,674,370		34,928,476
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬					0	180,000		180,000
法定福利費(役員)					0	17,114		17,114
人件費	7,738	11,748,040		6,879,359	18,635,137	0		18,635,137
法定福利費	182	1,421,503	7,754	990,382	2,419,821	0		2,419,821
福利厚生費		237,572		391,509	629,081	0		629,081
旅費交通費					0	0		0
諸税及び負担金					0	0		0
人件費計	7,920	13,407,115	7,754	8,261,250	21,684,039	197,114		21,881,153
(2) その他経費								
売上原価					0	0		0
会議費	3,000	10,359	0	55,380	68,739	0		68,739
外注費	728,000	0	0	0	728,000	0		728,000
旅費交通費	189,650	431,753	500	175,898	797,801	0		797,801
通信運搬費	102,575	304,437	1,270	76,891	485,173	10,278		495,451
消耗品費	60,480	674,494	5,163	421,864	1,162,001	0		1,162,001
印刷製本費	5,700	367,400	0	9,140	382,240	0		382,240
水道光熱費	27,775	0	0	97,216	124,991	13,888		138,879
需用費	0	39,000		0	39,000	0		39,000
修繕費	0	0		8,640	8,640	0		8,640
新聞図書費	819	95,410		7,992	104,221	0		104,221
支払手数料	26,898	314,144		203,942	544,984	0		544,984
車両費	0	0	0	6,714	6,714	0		0
賃借料	0	0	408	0	408	0		408
租税公課	26,067	567,756		41,197	635,020	0		635,020
保険料	0	0		118,020	118,020	0		118,020
雑費	203,440	6,776	700	353,077	563,993	0		563,993
地代家賃	360,000	0		1,467,360	1,827,360	180,000		2,007,360
減価償却費	86,688	0		256,885	343,573	0		0
諸謝金	1,000	0		6,000	7,000	0		0
就労支援事業費	0	0		840,443	840,443	0		0
支払利息	0	0		84,895	84,895	0		0
雑損失	0	0		0	0	0		0
その他経費計	1,822,092	2,811,529	8,041	4,231,554	8,873,216	204,166		9,077,382
経常費用計	1,830,012	16,218,644	15,795	12,492,804	30,557,255	401,280		30,958,535
当期経常増減額	△ 1,705,246	△ 882,408	△ 15,791	5,300,296	2,696,851	1,273,090		3,969,941

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

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						
車両運搬具	489,360	0	0	489,360	△ 226,359	263,001
一括償却資産	398,814	238,000	0	636,814	△ 345,209	291,605
投資その他の資産						
敷金	17,280			17,280		17,280
リサイクル預託金	10,640					10,640
運営資金積立特定資産	1,000,000	2,000,000				3,000,000
合計	1,916,094	2,238,000	0	1,143,454	△ 571,568	3,582,526

4. 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
役員借入金	877,960		438,666	
宮本 鷹明	877,960		438,666	439,294
長期借入金	7,000,000		2,792,000	
藤川 浩	2,000,000		2,000,000	0
(株)日本政策金融公庫	5,000,000		792,000	4,208,000
合計	7,877,960	0	3,230,666	4,208,000

8. 役員及びその近隣者との取引

役員及びその近隣者との取引は以下の通りです。

内容	財務諸表計上金額	うち、役員及び近隣者との取引
短期借入金	439,294	439,294
貸借対照表計	439,294	439,294

9. 共通経費 按分表

B型就労支援部門と本部、心澄部門は同一の場所にあり、通信費、水道光熱費及び賃料を使用時間により按分している。
 なお、地代家賃の内、家賃については、使用割合について按分しているが、月極駐車場についてはB型専用車両であるため按分していない。

また、通信費のうち、電話・ネット料金を使用割合で按分しているが、その他については按分をしていない。

消費税については、各部門の売上に対応する消費税額を計上している。

	細目	本部	B型就労支援	心澄	合計
		10	70	20	100
通信費	電話・ネット	10,278	71,943	20,555	102,776
	その他	0	4,948	0	4,948
水道光熱費	電気・水道	13,888	97,216	27,775	138,879
地代家賃	家賃	180,000	1,260,000	360,000	1,800,000
	駐車場	0	207,360	0	207,360

法人名： 特定非営利活動法人 心澄

財産目録

平成29年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	640,960		
普通預金	6,669,396		
棚卸資産	2,000		
事業未収入金	3,575,749		
未収入金	0		
流動資産合計		10,888,105	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	263,001		
一括償却資産	291,605		
(2)投資その他の資産			
敷金	17,280		
リサイクル預託金	10,640		
運営資金積立特定資産	3,000,000		
固定資産合計		3,582,526	
資産合計			14,470,631
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,620,354		
消費税	263,500		
法人税等	0		
預り金			
源泉所得税・住民税	59,266		
短期借入金	439,294		
流動負債合計		3,382,414	
2. 固定負債			
長期借入金	4,208,000		
固定負債合計		4,208,000	
負債合計			7,590,414
正味財産			6,880,217